



山西美锦能源股份有限公司

2023 年年度报告

2024 年 4 月



# 2023 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人姚锦龙、主管会计工作负责人郑彩霞及会计机构负责人（会计主管人员）万红丽声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告涉及未来计划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司已在本报告中详细描述公司可能面临的风险，敬请投资者予以关注，详见本报告第三节“管理层讨论与分析”章节中第十一部分“公司未来发展的展望”中的相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。



## 目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
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	41
第五节 环境和社会责任	56
第六节 重要事项	65
第七节 股份变动及股东情况	93
第八节 优先股相关情况	101
第九节 债券相关情况	102
第十节 财务报告	105



## 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、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。
- 三、报告期内在《证券日报》《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》和巨潮资讯网上公开披露过的所有的公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、公司 2023 年年度报告文本。



## 释义

释义项	指	释义内容
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
元	指	人民币元
美锦集团	指	美锦能源集团有限公司
公司、本公司	指	山西美锦能源股份有限公司
股东大会	指	山西美锦能源股份有限公司股东大会
董事会	指	山西美锦能源股份有限公司董事会
监事会	指	山西美锦能源股份有限公司监事会
汾西太岳	指	山西汾西太岳煤业股份有限公司
东于煤业	指	山西美锦集团东于煤业有限公司
锦富煤业	指	山西美锦集团锦富煤业有限公司
锦辉煤业	指	山西美锦集团锦辉煤业有限公司
华盛化工	指	山西美锦华盛化工新材料有限公司
美锦煤化工	指	山西美锦煤化工有限公司
唐钢美锦	指	唐钢美锦（唐山）煤化工有限公司
内蒙古美锦	指	内蒙古美锦新能源有限公司
贵州华宇	指	贵州美锦华宇新能源有限公司
润锦化工	指	山西润锦化工有限公司
飞驰科技	指	佛山市飞驰汽车科技有限公司
氢能科技	指	山西美锦氢能科技有限公司
青岛美锦	指	青岛美锦新能源汽车制造有限公司
中科美锦	指	山西中科美锦炭材料有限公司
美锦美和	指	宁波梅山保税港区美锦美和投资管理有限公司
青岛投资	指	青岛美锦投资发展有限公司
骊能新能源	指	骊能新能源科技（北京）有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	美锦能源	股票代码	000723
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	山西美锦能源股份有限公司		
公司的中文简称	美锦能源		
公司的外文名称（如有）	SHANXI MEIJIN ENERGY CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	MJNY		
公司的法定代表人	姚锦龙		
注册地址	山西省太原市清徐县贯中大厦		
注册地址的邮政编码	030400		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	山西省太原市迎泽区劲松北路 31 号哈伯中心 12 层		
办公地址的邮政编码	030002		
公司网址	<a href="http://www.mjenergy.cn/">http://www.mjenergy.cn/</a>		
电子信箱	mjenergy@mjenergy.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	赵嘉	杜兆丽
联系地址	山西省太原市迎泽区劲松北路 31 号哈伯中心 12 层	山西省太原市迎泽区劲松北路 31 号哈伯中心 12 层
电话	(0351) 4236095	(0351) 4236095
传真	(0351) 4236092	(0351) 4236092
电子信箱	mjenergy@mjenergy.cn	mjenergy@mjenergy.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	巨潮资讯网
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》和巨潮资讯网
公司年度报告备置地点	公司证券部

### 四、注册变更情况

统一社会信用代码	91140000158164363G
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	自美锦集团成为控股股东后，2017 年转型发展氢能产业，其他无重大变更。
历次控股股东的变更情况（如有）	自美锦集团成为控股股东后无变更。

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区裕民路 18 号 2206 房间
签字会计师姓名	吴亦忻、谭红亚

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中信建投证券股份有限公司	北京市东城区朝阳门内大街 2 号凯恒中心 B、E 座三层	高吉涛、刘明浩	2023.01.01-2023.12.31

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	2023 年	2022 年		本年比上年增减	2021 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	20,811,040,684.95	24,600,015,833.00	24,600,015,833.00	-15.40%	21,287,684,377.01	21,358,074,881.64
归属于上市公司股东的净利润（元）	289,022,794.20	2,209,249,241.04	2,209,249,241.04	-86.92%	2,566,946,696.73	2,540,713,194.54
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	250,093,139.33	2,245,931,783.28	2,245,931,783.28	-88.86%	2,881,323,217.81	2,881,323,217.81
经营活动产生的现金流量净额（元）	911,213,956.18	3,195,447,181.89	3,195,447,181.89	-71.48%	4,910,586,044.15	4,910,586,044.15
基本每股收益（元/股）	0.07	0.52	0.52	-86.54%	0.6	0.59
稀释每股收益（元/股）	0.09	0.51	0.51	-82.35%	0.6	0.59
加权平均净资产收益率	1.97%	16.38%	16.38%	-14.41%	21.85%	21.65%
	2023 年末	2022 年末		本年末比上年末增减	2021 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产（元）	42,512,543,896.03	36,564,653,629.14	36,620,498,453.39	16.09%	29,404,847,992.27	29,378,614,490.08
归属于上市公司股东的净资产（元）	14,980,171,332.82	14,463,265,606.01	14,463,265,606.01	3.57%	12,423,579,232.51	12,397,345,730.32

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

财政部于 2022 年 11 月 30 日颁布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》（财会〔2022〕31 号），规定了“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”，自 2023 年 1 月 1 日起施行。



公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	5,337,877,122.84	4,401,209,277.76	5,099,030,514.04	5,972,923,770.31
归属于上市公司股东的净利润	402,374,559.59	-29,304,859.06	32,994,456.22	-117,041,362.55
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	389,271,033.71	-36,876,591.05	28,822,379.29	-131,123,682.62
经营活动产生的现金流量净额	-59,067,777.91	-152,543,597.12	418,847,244.25	703,978,086.96

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	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）	-23,017,073.23	-351,202,482.04	-217,116,187.45	
计入当期损益的政府补助（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）	58,746,795.38	33,636,149.87	32,859,131.65	
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	22,997,396.11	37,949,583.82		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	5,775,957.12	4,657,659.77	3,733,228.40	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	11,978,011.27	4,070,032.96		





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		180,385,770.14		
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			-1,141,152.74	
债务重组损益	2,502,144.06			
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			-26,233,502.19	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-28,502,085.41	-27,337,773.40	-32,050,427.99	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00		-205,622,744.02	
减：所得税影响额	14,566,964.86	-62,308,503.43	-101,753,870.53	
少数股东权益影响额（税后）	-3,015,474.43	-18,850,013.21	-3,207,760.54	
合计	38,929,654.87	-36,682,542.24	-340,610,023.27	—

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中固体矿产资源业的披露要求

2023 年是全面贯彻党的二十大精神开局之年，是“十四五”承上启下之年。公司坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，顺应时代发展趋势，继续秉承“双轮驱动”的发展战略，为已形成的“煤—焦—气—化—氢”一体化产业链持续“强链、补链、延链”，坚持传统能源的“清洁化”和清洁能源的“规模化”来应对新形势新挑战。公司在董事会的领导下，在管理层和全体员工的共同努力下，坚定信心，稳步经营，生产目标基本实现，各项工作有序开展，经营管理能力有效提升，重要任务基本完成。2023 年公司总资产 425.13 亿元，较上年末增长 16.09%；归属于上市公司股东的净资产 149.80 亿元，较上年末增长 3.57%；2023 年实现营业收入 208.11 亿元，同比减少 15.40%；实现归属于上市公司股东的净利润 2.89 亿元，同比减少 86.92%。2023 年公司入选胡润中国能源民营企业 TOP100。

#### （一）煤焦行业

##### 1、行业概况

##### （1）行业发展情况

在“碳达峰、碳中和”目标背景下，我国正在构建清洁低碳安全高效能源体系，随着煤炭行业供给侧结构性改革深入推进，我国将进一步淘汰落后产能，释放优质产能，不断提高供给体系质量，市场竞争格局正经历深度调整。焦化行业处于“煤—焦—化”产业链的中游，受到上游炼焦煤资源供给、下游钢铁行业消费需求和煤化工行业发展路径选择的影响，煤焦市场出现较大幅度震荡，售价出现了较大幅度的下跌。焦化行业落后产能的有序淘汰，焦化工艺的不断提升，绿色低碳发展水平不断提高，为产业链、供应链总体稳定作出了积极贡献。随着钢企新上高炉大型化，焦炭强度要求提高，焦化行业为钢铁企业生产提供了不可或缺的支撑。2023 年，煤炭依然是我国重要的、可靠的工业粮食，事关国计民生稳定可持续发展，在国民经济中具有重要的战略地位，是能源安全的“压舱石”和“稳定器”。煤炭行业高度依赖于国内经济增速和供需影响，近年来随着国家双碳政策大力推进，煤炭行业加快结构调整和转型升级，淘汰落后产能，提升优质产能，煤炭生产结构优化，清洁能源替代加速，煤炭行业的发展方向必是进一步迈向生态优先、绿色低碳、安全智能的高质量发展之路。

##### （2）行业转型情况

我国焦化行业产业结构的优化升级正在加速推进，从焦化副产品深加工角度而言，充分发挥焦炉煤气、煤焦油的特点和优势实现高附加值固碳利用，提高煤炭利用效率，实现经济效益和碳减排最大化；充分发挥焦炉煤气富氢低碳的特点，深挖其固碳减碳潜力促进其与氢能产业、高碳尾气排放产业和冶金产业的耦合，实现多行业的低碳协同发展，在现有产业基础上进行提质升级和产业链延伸，进行高质量差异化发展。同时聚焦能源革命综合改革试点任务，将传统煤炭产业与大数据、云计算、5G 等新基建深度融合，加快煤矿智能化建设，着力提升煤矿生产效率和水平，全面推进煤炭行业率先蹚出转型高质量发展新路。

##### （3）公司应对措施

公司持续巩固提升煤炭产业，以打造安全、高效、智慧矿山为目标，加快现有矿井的升级改造；持续做精做强煤焦化工产业，瞄准新能源、新材料和精细化工发展方向，推动产业链向高端延伸，提高产品附加值和市场竞争能力；持续优化煤焦化产品结构，发挥园区资源共享优势，深挖降本增效潜力。公司子公司煤化工淘汰 4.3 米的捣固焦炉，新建 2\*6.78 米捣固焦炉升级改造已完成；依托贵州省六盘水市的煤炭资源禀赋，贵州华宇美锦一期建设贵州煤焦氢一体化项目 1#、2#焦炉已烘炉，即将进入试生产阶段。公司通过产业链的延伸，推动发展循环经济，实现“近零排放”，促进传统焦化行业的绿色低碳转型，实现产业与社会环境的健康和谐发展，进一步落实“双碳”政策。在产能升级改造的过程中，采用国内外最先进的技术装备和工艺水平，新建焦炉在技术装备、产品质量、环保治理等方面满足了行业政策要求；在企业经营管理过程中，从规模扩张向质量效益转型，打造成为集约高效、可持续发展的焦化标杆企业。

##### （4）市场地位

公司当前拥有 715 万吨/年焦炭在产产能，主要为标准一级焦炭。公司是国内最大的独立商品焦生产商之一，是山西

省焦炭生产商中的龙头企业，主要生产优质顶装一级冶金焦。2023 年公司全焦产量 583.59 万吨，比上年增加 8.82%；已投产国内最先进的 JNX3-7.65-18 型顶装 7.65 米焦炉。公司现有焦炉产能、炉型、工艺装备、产品质量处于行业领先地位。公司已由传统能源向氢能源转型升级，氢能产业与煤焦化产业协同发展，形成双轮驱动的发展战略。公司副产品焦炉煤气中富含氢气 55%左右，是目前低成本大规模制氢的重要途径之一。公司目前拥有四座煤矿，经核准产能 630 万吨/年，报告期内精煤产量 326.87 万吨，其中汾西太岳 88.05 万吨、东于煤业 120.57 万吨、锦富煤业 118.25 万吨。

## 2、主要产品基本情况

### (1) 采购模式

外购的精煤主要包括主焦精煤及贫瘦精煤（含瘦精煤）等。公司采购来源地主要包括山西的吕梁市、晋中市等市和河北、陕西等地。由于公司所在地区煤炭资源丰富，公司采用“以销定采”的采购模式，在采购方面具有一定的稳定性和价格优势。

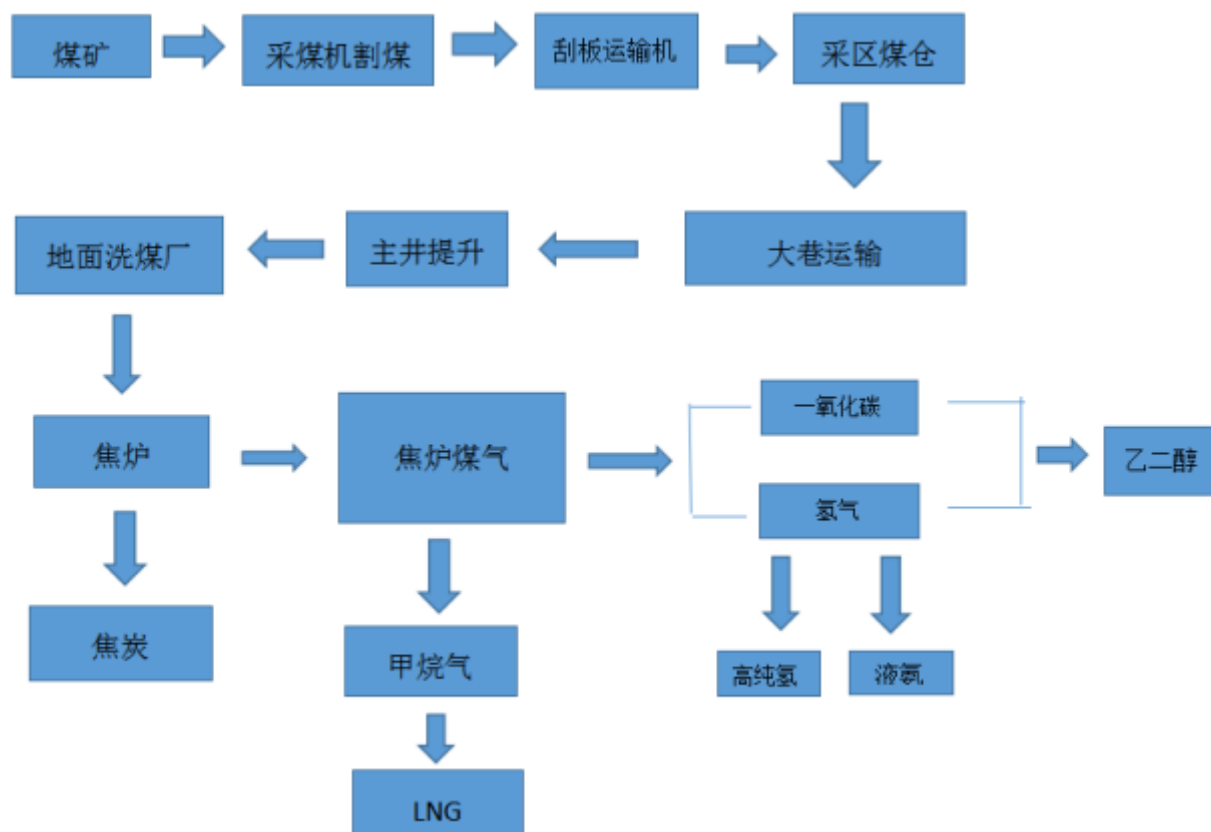
### (2) 生产模式

公司焦炭主要实行以销定产策略，焦炭和煤炭都是在综合考虑上一年度生产情况、销售情况以及市场分析情况等相关因素后，编制年度生产计划，根据季节特点及生产现场的实际状况将年度生产计划细化分解，由公司专业团队负责相关计划的组织和实施，并控制保证产品质量和安全生产目标的实现。公司依据国家的产业政策，严格执行国家的相关规程、制度，全面落实质量标准化和安全管理制度。

### (3) 销售模式

公司对外销售的主要产品包括焦炭及相关化工产品，产品的销售从计划安排、价格管理、货款回收等方面实行统一管理；负责销售的部门根据市场变化与客户协商确定签订销售合同，进行销售。

### (4) 生产工艺流程图



## (二) 氢能行业

### 1、行业发展情况

#### (1) 行业发展情况



氢能，以其清洁、高效的能源特性，正在成为能源绿色低碳转型的重要发展方向。氢能产业的发展不仅是响应全球气候变化挑战的必然选择，也是推动经济高质量发展和构建清洁、低碳、安全、高效能源体系的重要途径。随着政策的不断完善和技术的持续创新，氢能将在未来的能源体系中扮演越来越重要的角色。

在中国，氢能产业已上升为国家战略，是未来国家能源体系的组成部分，是战略性新兴产业的重点方向，是构建绿色低碳产业体系、打造产业转型升级的新增长点，是实现绿色发展和生态文明建设的关键举措。通过推动氢能产业的快速发展，可以有效促进产业结构的调整和能源结构的优化，为实现碳排放峰值和最终的中和目标提供有力支撑。氢能作为新质生产力的重要方向之一，对于促进能源结构的优化和产业升级具有重要意义，逐步成为助推中国经济产业绿色低碳、高质量可持续发展的重要引擎。特别是在交通领域，氢燃料电池汽车产业已经取得长足进步，中国已经成为全球氢燃料电池车辆销量的领先国家。

报告期内，国家标准委与国家发展改革委、工业和信息化部、生态环境部、应急管理部、国家能源局等部门联合印发《氢能产业标准体系建设指南（2023 版）》，这是中国首个国家层面全氢能产业链标准体系建设指南。该指南明确了近三年国内国际氢能标准化工作的重点任务，部署了核心标准研制行动和国际标准化提升行动等“两大行动”，提出了组织实施的有关措施。通过系统构建氢能制、储、输、用全产业链标准体系，有助于推动氢能产业技术进步、拓展应用领域、保障安全运营，加速氢能产业化进程，避免盲目投资，促进氢能产业高质量发展。

2023 年，中国燃料电池示范城市群的发展取得了显著进展。在国家层面的政策支持和引导下，多个城市群积极参与到燃料电池汽车的示范应用中，推动了氢能产业的快速发展。继京津冀、上海、广东、河南、河北等首批示范城市群之后，更多的城市群如川渝、山东、浙江、湖北、山西、甘肃、新疆等地也在积极布局氢能产业，提出了各自的氢能产业发展规划和目标。截至 2023 年底，在 31 个省、自治区、直辖市当中，已有 27 个出台了省级氢能产业规划。业内预计，到 2025 年，现有的 5 个示范城市群将推广 3.5 万辆燃料电池汽车进行商业化示范应用。燃料电池示范城市群的建设不仅推动了氢能供应体系的完善，还促进了燃料电池核心技术的创新和产业链的完善。各城市群通过示范应用探索了适合燃料电池汽车规模化、商业化应用的场景，推动了整个产业链成本的下降和技术水平的提升。

随着氢能产业的不断成熟和示范应用的深入，中国正朝着构建一个更加清洁、高效、可持续的能源未来迈进，为全球能源转型贡献中国智慧和方案。

## （2）市场地位

在“碳达峰、碳中和”背景下，美锦能源按照国家《焦化行业“十四五”发展规划纲要》和《工业领域碳达峰实施方案》要求，依托自身煤炭、焦化、化工的产业优势，率先在全国构建“煤-焦-气-化-氢”绿色低碳产业链；充分利用工业副产氢气的成本优势，积极探索氢能产业链创新生态链，不断完善氢能产业链布局，规模化推广氢能重卡，拓展氢能多元化应用场景，全面提升氢能产业的商业化和产业化进程。

美锦能源氢能产业体系坚持“五个一”发展战略：一点（整车制造）、一线（燃料电池上下游产业链）、一网（综合能源供应网络）、一中心（碳资产及大数据运营管理中心）、一平台（氢能运营平台）。公司目前已基本完成氢能全产业链布局，上游搭建氢气“制—储—运—加—用”产业链；中游搭建气体扩散层—膜电极—燃料电池电堆及系统—整车制造的核心装备产业链；下游推进七大区域发展战略，即粤港澳大湾区、长三角、京津冀、环渤海、能源金三角、中部地区、云贵川。目前，美锦氢能产业链已集聚十余家细分领域高成长性企业，掌握了碳纸、膜电极、电堆、动力系统，氢气的制—储—运—加等关键核心技术。为加快突破关键核心技术，解决“卡脖子”技术难题，填补国内氢能产业链空白，替代国外进口，公司聘任了国内外氢能领军人物加拿大国家工程院叶思宇院士和加拿大皇家科学院、加拿大工程院、加拿大工程研究院院士及中国工程院外籍院士张久俊先生作为美锦能源的首席科学家，努力实现在关键核心技术上自主可控。报告期末，美锦体系内共运营氢燃料电池汽车近 1,100 辆，是目前为止全国乃至全球规模最大的燃料电池车辆运营管理平台，且拥有丰富的商业化推广应用场景。报告期内，美锦能源以自身氢能“制—储—运—加—用”体系需求为导向，开发了国内首个氢交易平台，重点开发氢产品交易、氢价格资讯等功能，面向全国提供氢气生产、销售、运输、物流全流程数字跟踪服务、线上交易和结算服务。以能源化工等现货、大宗产品产销储运数据管理服务为宗旨，提供氢能产业链、供应链全过程数字化管理，规范氢交易行为，健全氢定价机制，积极打造立足全国的氢产品交易中心、信息资讯中心、价格指数中心。氢交易平台致力于推动氢能产业链上下游、产供销数字化创新管理，未来还将进一步探索氢能碳市场共通共融，优化与碳排放量挂钩的氢定价机制，为氢能产业发展提供绿色变现渠道。

## 2、主要产品基本情况

### （1）采购模式

飞驰科技和青岛美锦主要采购生产所需要的氢燃料电池系统、供氢系统、电机、电池以及其他零部件等。在经氢动力研究院对供应商提供产品进行技术验证后，建立合格供应商名录。各公司采购部根据生产计划与库存情况，向合格供应商询价，经多家比选后确定供应商并下达订单。

### （2）生产模式

整车生产流程主要包括制件、焊装、涂装、总装环节：



#### 1>制件

制件主要包括车身的构件和覆盖件的制作，车身对其构件及覆盖件的尺寸精度和表面质量的要求高，构件及覆盖件的质量是客车车身制造质量的基础。

#### 2>焊装

焊装是将制件生产的构件及覆盖件通过焊装而形成车身总成，车身焊装工艺将车身零部件焊装为合件。再将若干合件和零部件焊装为分总成，最后将分总成、合件、零件装焊成白车身。车身焊装过程中，使用专用的装焊夹具将其零件进行定位、夹紧，装焊夹具和焊接设备是焊装的主要生产要素。

#### 3>涂装

涂装是对零部件和车身表面处理的工艺，对装饰性、耐候性、耐腐蚀性要求很高。焊装白车身及零部件转运到涂装电泳线后，经过脱脂、水洗、纯水洗、磷化、阴极电泳、UF 洗、电泳烘干等工序完成整车及零部件电泳作业；电泳完毕的车身经过中涂喷涂、面漆喷涂、图案喷涂、烘干等工序完成整车的涂装作业。

#### 4>总装

总装是全部制造工艺过程最后一道工序，是将经检验合格的各种底盘零件、内外饰零件、氢系统部件等配送至装配车间，按规定的技术条件和质量要求联接组合成整车。总装配完工后进行整车检测和调试，并经严格的检测工序，确认其是否合格的生产工艺过程。

### （3）销售模式

采用“以销定产”的生产模式，以市场需求为导向，灵活调整生产计划。目前，公司的整车销售重点覆盖了国内的广东、山东、河北、天津、山西、内蒙古、浙江等重要市场。同时，公司也在积极开拓海外市场，深入了解当地市场需求和法规要求，通过灵活的销售模式和定制化的服务，积极推动产品在国际市场的拓展和竞争力的提升。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中固体矿产资源的披露要求

公司主要从事煤炭、焦化、天然气、化工产品、氢燃料电池汽车为主的新能源汽车等商品的生产销售，拥有储量丰富的煤炭和煤层气资源，具备“煤-焦-气-化-氢”一体化的完整产业链，是全国最大的独立商品焦和炼焦煤生产商之一，拥有先进的技术工艺和完善的环保设施。公司目前拥有四大煤矿，经核准产能 630 万吨/年，焦炭生产能力 715 万吨/年，公司生产的焦炭品质稳定优良，主要为标准一级焦炭。报告期公司全焦产量 583.59 万吨，比上年增加 8.82%；报告期内精煤产量 326.87 万吨，其中汾西太岳 88.05 万吨、东于煤业 120.57 万吨、锦富煤业 118.25 万吨。炼焦过程中释放的焦炉煤气含有大量副产氢气，为提升产品附加值，在稳健发展传统能源的同时，公司紧跟国家和行业政策导向，抓住国家发展氢能源产业的战略机遇期，在氢能产业链上下游广泛投资布局。秉承传统能源和新能源双轮驱动的发展理念，致力于成为综合能源供给商。



(一) 公司与纵横钢铁、宝武钢铁、本钢、河北鑫达、燕钢、河北敬业、河钢等大型钢铁企业及其贸易公司建立了长期稳定的合作关系，所生产的煤炭主要作为公司炼焦的原料自用。公司作为综合实力较强的大型煤焦化联合企业具有较强的竞争优势。

汾西太岳采矿许可证证号为 C1000002014121210136705，批准开采 1#、2#煤层，核定生产能力 210 万吨/年，批准开采标高为 800~400m，采用斜井开拓方式开采，目前开采 2 号煤层。截止 2023 年 12 月 31 日，全区累计查明资源储量 115,703.5 千吨，保有资源储量 97,668.0 千吨。

东于煤业采矿许可证证号 C1400002009121220046804，批准开采 03#-9#煤层，核定生产能力 150 万吨/年，批准开采标高 830~400m，采用斜井开拓方式开采，目前开采 03#、2#、4#煤层。截止 2023 年 12 月 31 日，全区获得累计探明资源储量为 221,643.4 千吨，保有储量为 200,864.5 千吨。

锦富煤业采矿许可证证号为 C1400002009111220041782，批准开采 03#-09#煤层，核定生产能力 180 万吨/年，采用斜井开拓方式开采，目前开采 2#、5#煤层。截止 2023 年 12 月 31 日，全区累计查明资源量 210,024.1 千吨，保有资源量 202,124.7 千吨。

锦辉煤业采矿许可证证号为 C1400002012011220128687，批准开采 2#~9#煤层，核定生产能力 90 万吨/年，采用斜井开拓方式开采，目前开采 8#煤层。截止 2023 年 12 月 31 日，全区累计查明资源储量 154,428 千吨，保有资源量 127,952 千吨。

(二) 公司旗下拥有佛山市飞驰汽车科技有限公司和青岛美锦新能源汽车制造有限公司两大新能源商用整车生产制造公司，年度生产能力合计达 10,000 台。其中，飞驰科技拥有从 6 米至 12 米客车及 4.5 吨~49 吨货车、专用车等不同型号产品近 50 个，是目前国内少数具备正向开发、实际量产能力以及运营调试经验的氢燃料电池整车制造公司之一。同时，飞驰科技与国内外多家氢燃料电池技术相关企业、高校、科研机构等保持紧密合作，共同围绕氢燃料电池汽车系统集成、整车控制、燃料电池、车身轻量化等核心技术研发生产氢燃料电池商用车产品，车型覆盖公路客车、旅游客车、城市客车、冷藏车、物流车、自卸车、牵引车等，动力类型涉及柴油、纯电动、氢燃料电池等多种形式，以满足不同客户的需求。报告期内，飞驰科技、青岛美锦商用车产量合计 1,915 台，同比增长达 158.43%。在氢燃料电池车辆方面，根据中国汽车工业协会的数据，2023 年全国累计氢能汽车上险销量 5,791 台。公司子公司佛山飞驰和青岛美锦共计销售氢燃料电池汽车 1,150 台，市占率居全国首位。

报告期内，美锦氢能产业已经从产业链布局进入到区域协同的加速构建期。公司正全力推进七大区域发展战略，包括粤港澳大湾区、长三角、京津冀、环渤海、能源金三角、中部地区、云贵川七大区域。

在京津冀区域，北京在全国氢能发展的区位优势突出、示范应用潜力巨大，而大兴区作为“京津冀燃料电池汽车示范城市群”牵头城市，在科研环境、产业聚集、政策空间方面有得天独厚的优势。2023 年公司在北京大兴国际氢能示范区落地美锦氢能总部基地项目（一期），促进大兴区氢能产业集聚发展，打造氢能产业创新高地，为大兴区氢能产业“补链、强链、拓链”提供技术和产品支撑，支持大兴区成为京津冀城市示范群标杆。报告期内，骊能新能源科技（北京）有限公司已入驻美锦氢能总部基地（一期）园区，骊能新能源是由美锦能源与中国工程院外籍院士张久俊联合创始，专注于新能源应用材料研发与制造的高技术企业。企业主要产品包括燃料电池新型扩散材料，制氢电解槽水气扩散材料，液流储能电池扩散材料等。气体扩散层（GDL）在燃料电池中承担传质、导电、水管理、热管理等重要职能，是组成燃料电池电堆基本发电单元膜电极的三大核心基础材料之一。

在山西区域，自 2022 年公司获授山西省氢能链主企业以来，公司坚持完善氢气制储运加用产业链的建设。公司借助华盛化工焦炉煤气大规模、低成本制氢优势，开拓多个氢能重卡示范运营场景，累计投放燃料电池车辆超 400 台。公司在吕梁经开区建成重卡组装线，成为吕梁市氢能产业标志性项目。报告期末，公司在山西省内已建成并投入运营的加氢站合计 8 座，是山西省加氢站数量最多的氢能企业。

在园区建设方面，2022 年 7 月，美锦能源与佛山南海区政府签订了《战略投资协议》，规划将美锦能源体系内产业链各环节优质公司及佛山现有氢能领军企业引入美锦能源（佛山）氢能科技园，联合打造公司在广东区域的氢能产业总部基地项目。2023 年 3 月，飞驰科技顺利入驻美锦能源（佛山）氢能科技园。

在渤海湾区域，青岛西海岸新区的青岛美锦氢能科技园项目于 2023 年 11 月竣工并投入运营，占地面积 626.92 亩，一期计容面积 11.96 万平方米，年生产能力 5,000 台。作为青岛市氢能与储能产业链链主企业，青岛美锦将在山东区域市场发挥产业优势，进一步提升产业协同能力及市场推广力度。



报告期内，公司以实际行动践行“碳达峰、碳中和”目标，完成了 2022 年内 88 家分子公司的碳排放盘查工作，结果显示，公司的单位碳排放强度逐年下降，能源使用效率大幅提升，经济效益的提高与碳排放增长之间实现“脱钩”。2023 年 7 月，公司发布《2023 美锦能源碳中和绿色发展报告》，阐述从提出双碳目标以来在降碳方面的实践表现，披露公司在双碳方面的管理和成效。

此外，公司参与由中国投资协会能源投资专业委员会、中国船级社质量认证有限公司共同发起“零碳中国”团体标准体系编制工作，标准体系涵盖 5 项标准。其中，《零碳园区评价》、《零碳工厂评价》、《零碳数据中心评价》3 项团体标准已于报告期内发布，为各类场景实施零碳项目评价提供指导。报告期内，美锦能源（青岛）氢能科技园获得中国投资协会能源投资专业委员会和零碳中国研究中心联合颁发的“零碳园区”标准试点认证。园区以绿色可持续发展为核心，规划实施屋顶光伏绿电制氢、储氢、加氢一体化绿色能源利用和智慧能源管理系统等项目，融合自身发展氢能产业特色，推动园区能源高效率用和低碳化。通过探索和实践，形成可复制、可推广的经验，为全国园区低碳转型提供指导和借鉴。

报告期内，公司与上海电气集团股份有限公司等 15 家机构共同参编的《零碳产业园区实施路径规划与评价》团体标准正式发布，该标准以“最小代价实现最大减排路径”为总体目标，为不同类型产业园区达成碳中和发展目标提供具体指导，也为美锦能源零碳产业园建设提供技术支撑。

报告期内，公司积极完善 ESG 管理体制，在公司董事会下设可持续发展委员会，负责对公司可持续发展和 ESG 工作进行研究并提出建议，统筹环境、社会、公司治理等核心议题的实践管理和可持续发展战略目标的落地实施，确保 ESG 因素被纳入公司的决策和经营活动中。公司于 2023 年 5 月发布《2022 年环境、社会及管治报告》，从“绿色生产、生态保护、技术创新、人才汇聚、慈善公益”等维度全面阐述了公司 2022 年度在环境、社会及管治方面的管理举措与实践表现，介绍了公司在探索可持续发展过程中的努力与成效。

北京美锦嘉创私募基金管理有限公司（曾用名：青岛美锦嘉创投资管理有限公司）作为公司旗下从事股权投资基金管理业务的专业机构，进行新能源、新材料、高端装备等领域优秀企业的挖掘和投资。报告期内，美锦氢扬（青岛）股权投资合伙企业（有限合伙）新增一家投资标的“山东奥扬新能源科技股份有限公司”，是国内最早布局氢能产业的创新型绿色能源生态服务商，整合电力装备、天然气装备、制氢和储氢装备、能源运营四大优势业务板块，为交通领域客户提供环保高效的清洁能源整体解决方案服务。详见下表：

基金名称	投资范围	基金规模（万元）	投资标的
美锦氢扬（青岛）股权投资合伙企业（有限合伙）	人工智能及智能制造领域	15,000	山东奥扬新能源科技股份有限公司

公司还持续推进在科技、环保领域品牌价值的提升，获得了多项国内外荣誉，包括联合国工业发展组织颁发的全球零碳城市实践先锋奖、美锦能源氢燃料电池汽车低碳出行项目入选新京报零碳研究院“年度十大绿色发展案例”等。

### 三、核心竞争力分析

**循环经济优势：**公司拥有了“煤-焦-气-化-氢”一体化完整的产业链，形成循环经济优势，可以有效应对行业波动，提高企业经营效率，有利于公司的长远发展，有助于补充公司运营资金，优化资金结构，降低综合成本。公司在炼焦行业循环经济发展中趋于前列。

**氢能优势：**①公司焦化主业与氢能板块构成强协同效应。炼焦工艺过程中释放的焦炉煤气中富含氢气（氢含量 55% 左右），焦炉煤气制氢是目前可实现的大规模低成本高效率获得工业氢气的重要途径。公司在制氢和发展加氢站方面具有得天独厚的优势。②公司目前已基本实现氢能完整的产业链布局，上游搭建氢气的制-储-运-加-用产业链；中游搭建从气体扩散层-膜电极-燃料电池电堆及系统-整车制造的核心装备产业链；下游全力推进七大区域发展战略，即粤港澳大湾区、长三角、京津冀、环渤海、能源金三角、中部地区、云贵川地区。美锦能源探索了从研发—生产制造—商业化应用的“氢能源全生命周期”创新生态链，持续打造具备自主知识产权的氢能产业集群。

**资源优势：**公司拥有储量丰富的煤炭及煤层气资源，煤种均为优质的炼焦煤或炼焦配煤，并逐步将资源优势转换为产业优势，旗下有汾西太岳、东于煤业、锦富煤业、锦辉煤业四大煤矿，核定总产能 630 万吨/年。



客户和区位优势：公司与纵横钢铁、宝武钢铁、本钢、河北鑫达、燕钢、河北敬业、河钢等大型钢铁企业及其贸易公司建立了长期稳定的合作关系，公司所在地山西省是国家重要的能源和工业基地，靠近华北、华东和华中市场。

综合优势：公司专业队伍稳定，产品质量可靠，产运销一体化，客户关系良好。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	20,811,040,684.95	24,600,015,833.00	-15.40%	
营业成本	18,422,075,400.37	19,436,510,562.71	-5.22%	
销售费用	201,173,729.17	169,770,707.78	18.50%	
管理费用	864,719,651.83	854,024,500.34	1.25%	
财务费用	331,730,929.41	326,233,590.89	1.69%	
研发投入	121,887,083.88	112,054,343.18	8.77%	
所得税费用	225,857,257.46	765,567,937.08	-70.50%	主要系报告期内公司利润总额下降所致
净利润	156,702,741.57	2,229,169,317.41	-92.97%	报告期内公司主营产品焦炭的市场价格下降幅度大于原材料采购价格的下降幅度所致
经营活动产生的现金流量净额	911,213,956.18	3,195,447,181.89	-71.48%	主要系报告期内公司利润下降所致
投资活动产生的现金流量净额	-3,564,768,352.69	-5,196,606,699.67	31.40%	主要系报告期内公司结构性存款理财产品到期赎回后不再购买，致投资活动现金流出减少
筹资活动产生的现金流量净额	2,191,891,400.86	3,446,958,674.66	-36.41%	主要系上年同期公司收到可转债募集资金

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	20,811,040,684.95	100%	24,600,015,833.00	100%	-15.40%
分行业					
焦化行业	20,376,942,524.72	97.91%	23,924,186,065.76	97.25%	-14.83%
其他行业	434,098,160.23	2.09%	675,829,767.24	2.75%	-35.77%
分产品					
焦化产品及副产品	20,376,942,524.72	97.91%	23,924,186,065.76	97.25%	-14.83%
其他产品	434,098,160.23	2.09%	675,829,767.24	2.75%	-35.77%
分地区					
华北地区	15,964,260,588.78	76.71%	20,253,171,415.77	82.33%	-21.18%





东北地区	497,460,520.07	2.39%	299,380,566.79	1.22%	66.16%
华东地区	2,483,463,431.22	11.93%	2,711,035,124.65	11.02%	-8.39%
华南地区	589,095,219.19	2.83%	128,850,242.40	0.52%	357.19%
华中地区	760,744,702.41	3.66%	966,208,501.87	3.93%	-21.26%
西北地区	516,016,223.28	2.48%	241,369,981.52	0.98%	113.79%
西南地区	0.00	0.00%			
分销售模式					
直销	20,811,040,684.95	100.00%	24,600,015,833.00	100.00%	-15.40%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用  不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中固体矿产资源的披露要求

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
焦化行业	20,376,942,524.72	18,012,489,199.25	11.60%	-14.83%	-4.38%	-9.66%
分产品						
焦化产品及副产品	20,376,942,524.72	18,012,489,199.25	11.60%	-14.83%	-4.38%	-9.66%
分地区						
华北地区	15,681,579,594.29	13,842,180,379.69	11.73%	-21.40%	-11.31%	-10.04%
东北地区	497,460,520.07	454,116,240.85	8.71%	66.16%	79.48%	-6.77%
华东地区	2,389,221,551.51	2,186,672,498.48	8.48%	0.83%	10.82%	-8.26%
华南地区	567,034,051.58	560,058,779.40	1.23%	476.72%	518.88%	-6.73%
华中地区	760,732,150.21	707,134,099.86	7.05%	-21.27%	-14.23%	-7.63%
西北地区	480,914,657.06	262,327,200.97	45.45%	101.72%	197.70%	-17.59%
西南地区	0.00	0.00				
分销售模式						
直销	20,376,942,524.72	18,012,489,199.25	11.60%	-14.83%	-4.38%	-9.66%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2023 年	2022 年	同比增减
炼焦行业	销售量	万吨	589.72	543.27	8.55%
	生产量	万吨	583.59	536.29	8.82%
	库存量	万吨	1.68	1.65	1.82%
汽车行业	销售量	辆	880	462	90.48%
	生产量	辆	1,915	741	158.43%
	库存量	辆	546	218	150.46%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用  不适用

汽车行业产销量增加原因

（一）宏观方面：受益于国家“双碳”减排目标及燃料电池汽车示范应用城市群政策的落地实施，燃料电池汽车行业发展提速，公司紧抓示范应用城市群政策释放的有利机遇，有效带动了我国以燃料电池汽车为主的氢能产业发展，助推公司产品产销大增。

（二）微观方面：

1、持续加大研发投入，以较为丰富车型公告满足更多的客户需求，扩大了可销售产品种类，提高市场占有率及产品供给。例如：飞驰科技 2023 年研发投入累计 6,335.87 万元，研发支出占主营业务比重 5.92%，研发投入已连续 3 年递增；青岛美锦 2023 年研发投入累计 3,308.79 万元，研发支出占主营业务比重 10.83%。

2、得益于公司完整的氢能产业链布局，为飞驰科技及青岛美锦的燃料电池商用车提供优质的供应链。

3、公司布局燃料电池商用车市场多年，不仅自身由较多应用场景，且凭借产业辐射、供应链协同、国家及地方政策影响等多因素促进下，飞驰科技及青岛美锦以较为丰富的应用场景及超 1.2 亿公里实际运营数据，增强了客户对公司燃料电池商用车的品牌认可度。

4、加强营销推广及售后保障力度，提高客户满意度，以持续获取更多的订单。

汽车行业库存量增加原因：为保证 2024 年一季度及时交付订单。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中固体矿产资源业的披露要求

行业分类	项目	单位	2023 年	2022 年	同比增减
炼焦行业	销售量	万吨	589.72	543.27	8.55%
	生产量	万吨	583.59	536.29	8.82%
	库存量	万吨	1.68	1.65	1.82%

#### （4）公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

#### （5）营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
焦化行业		18,012,489,199.25	97.78%	18,837,262,159.66	96.92%	-4.38%
其他行业		409,586,201.12	2.22%	599,248,403.05	3.08%	-31.65%

单位：元

产品分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
焦化产品及副产品		18,012,489,199.25	97.78%	18,837,262,159.66	96.92%	-4.38%
其他产品		409,586,201.12	2.22%	599,248,403.05	3.08%	-31.65%

#### （6）报告期内合并范围是否发生变动

是 否

公司名称	投资比例	合并日	取得方式
乌兰察布华亿天然气有限责任公司	100%	2023/1/1	通过非同一控制下企业合并取得
额济纳旗普新能源有限公司	80%	2023/1/1	通过非同一控制下企业合并取得



吕梁美锦合创氢能源有限公司	100%	2023/4/1	通过非同一控制下企业合并取得
呼和浩特市航宇新能源有限责任公司	100%	2023/4/1	通过非同一控制下企业合并取得
漯河美锦新能源有限公司	100%	2023/4/1	通过非同一控制下企业合并取得
乌拉特前旗美锦燃气有限公司	100%	2023/4/1	通过非同一控制下企业合并取得
乌拉特中旗美锦燃气有限公司	100%	2023/4/1	通过非同一控制下企业合并取得
南阳美锦新能源有限公司	100%	2023/4/1	通过非同一控制下企业合并取得
乾县美锦新能源有限公司	100%	2023/4/1	通过非同一控制下企业合并取得
绥德县天和长能源有限公司	100%	2023/12/1	通过非同一控制下企业合并取得
吕梁市汇通能源有限公司	100%	2023/4/1	通过非同一控制下企业合并取得
河北氢城美锦新能源发展有限公司	80%	2023/12/1	通过非同一控制下企业合并取得
石楼县万隆新能源科技有限公司	100%	2023/1/12	通过设立或投资取得
贵州蓝天鼎美水务有限公司	56.13%	2023/2/16	通过设立或投资取得
贵州华诚环宇贸易有限公司	56.13%	2023/2/16	通过设立或投资取得
方山万隆新能源有限公司	90%	2023/3/29	通过设立或投资取得
柳林美锦新能源有限公司	100%	2023/4/17	通过设立或投资取得
唐山市锦驰汽车科技有限公司	42.67%	2023/7/18	通过设立或投资取得
小柿子（青岛）汽车供应链管理有限公司	100%	2023/9/18	通过设立或投资取得
山西美锦华瑞新材料科技有限公司	100%	2023/10/9	通过设立或投资取得
山西美锦新能源客运有限公司	100%	2023/12/7	通过设立或投资取得
飞驰汽车科技（武安）有限公司	42.67%	2023/12/1	通过设立或投资取得
贵州蓝锦水务有限公司	100%	2023/12/22	通过设立或投资取得

其他说明：

- 1、涿州中氢科技有限公司、石楼县万隆新能源有限公司于 2023 年 1 月注销；
- 2、海南美锦华睿国际贸易有限公司于 2023 年 10 月注销；
- 3、北京美锦佳睿咨询服务有限公司、山西美锦焦化有限公司、小柿子（北京）供应链管理有限公司于 2023 年 12 月注销。

#### (7) 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

#### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	6,494,122,024.56
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	31.21%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	天津中诚能源科技有限公司	2,203,699,749.95	10.59%
2	河钢集团有限公司及其关联方	2,184,970,407.62	10.50%



3	唐山世辅贸易有限公司	752,618,048.77	3.62%
4	河北华西特种钢铁有限公司	692,649,888.10	3.33%
5	天津润达实业有限公司	660,183,930.12	3.17%
合计	--	6,494,122,024.56	31.21%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	4,953,978,987.73
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	30.58%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	山西长宏洗煤有限公司及其关联方	2,327,568,299.34	14.37%
2	国网山西省电力公司太原供电公司	751,715,393.43	4.64%
3	天津建发能源发展有限公司及其关联方	717,818,994.43	4.43%
4	山西鑫飞能源投资集团有限公司	599,639,363.29	3.70%
5	鄂尔多斯市昶源煤炭经销有限责任公司	557,236,937.24	3.44%
合计	--	4,953,978,987.73	30.58%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

### 3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	201,173,729.17	169,770,707.78	18.50%	
管理费用	864,719,651.83	854,024,500.34	1.25%	
财务费用	331,730,929.41	326,233,590.89	1.69%	
研发费用	121,887,083.88	112,054,343.18	8.77%	

### 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
FSQ6860BEV GA 纯电动低入口城市客车	填补我司中小型纯电动公交空白，结合市场需求研制 8 米纯电动低入口公交车，丰富产品品类	完成了产品开发	按时完成产品开发并实现销售，产品性能、配置及价格与行业主流产品相比，具备较强竞争力	完善了公司产品品类，有利于飞驰科技在广东地区推广中小型纯电动公交车，并有望推广至其他地区
FSQ6102BEV CA 纯电动低地板城市客车底盘	结合市场需求，为客户适配研发 10 米纯电动低地板公交车底盘	完成了产品开发	按时完成产品开发并实现销售，产品性能、配置及价格与行业主流产品相比，具备较强竞争力	完善了公司产品品类，有利于飞驰科技在北方地区推广中型纯电动公交车
FSQ5180XXY FFCFV 燃料	结合市场需求，扩展 18 吨燃料电池厢式运	完成了产品开发并上市	完成项目开发，批量交付市场，保证车辆能够由于第一代的物流车产	针对市场需求完成了物流车燃料电池配置的种



电池厢式运输车浙江重塑燃电项目	运输车燃电配置，增加浙江重塑，丰富产品品类。		品，在能源控制、燃电-电混合控制策略、热管理方案等方面做出更大的突破，进一步降低车辆运营的能耗，提高车辆的使用效益。	类的进一步覆盖。在物流运输车型方面进一步加深燃料电池车辆的技术优势，提供物流车产品在行业的竞争能力。
FSQ5041XLC EFCEV3 燃料电池冷藏车现代燃电项目	结合市场需求，扩展 4.5 吨燃料电池冷藏车的燃电配置，增加现代燃电，丰富产品品类	已完成路试验证及公告申报，待上市	扩展产品燃电配置种类，验证整车控制逻辑，深耕物流车辆运营场景的能源管理模式，强化燃电-电混合的能源控制策略，大大提升氢气能量的转化效率，降低 4.5 吨冷藏车的运营成本，使其达到优于燃油车的经济效益。	更高效益与更适用于城市冷藏场景的 4.5 吨燃料电池冷藏车将更有利于燃料电池汽车的推广，同时有利于提高公司的产品竞争力，提升市场的认可度。同时积极的深耕燃料电池技术的应用控制策略，有助于燃料电池汽车技术的发展，提升产业的技术水平。
FSQ5040CCY EFCEV 燃料电池仓栅式运输车	结合市场需要，开发 4.5 吨平台仓栅式运输车，满足市场订单需求，同时验证整车技术方案在城市绿通运输场景的应用情况	完成了产品开发并上市	完成项目开发，批量交付市场，保证车辆能够由于第一代的仓栅式运输车产品，在能源控制、燃电-电混合控制策略、热管理方案等方面做出更大的突破，进一步降低车辆运营的能耗，提高车辆的使用效益。	针对市场需求完成了物流产品的种类的进一步覆盖。在物流运输车型方面进一步加深燃料电池车辆的技术优势，提供物流车产品在行业的竞争能力。
FSQ5041XLC EFCEV2 燃料电池冷藏车清能燃电项目	结合市场需求，扩展 4.5 吨燃料电池冷藏车的燃电配置，增加清能燃电，丰富产品品类	已完成路试验证及公告申报，待上市	扩展产品燃电配置种类，验证整车控制逻辑，深耕物流车辆运营场景的能源管理模式，强化燃电-电混合的能源控制策略，大大提升氢气能量的转化效率，降低 4.5 吨冷藏车的运营成本，使其达到优于燃油车的经济效益。	更高效益与更适用于城市冷藏场景的 4.5 吨燃料电池冷藏车将更有利于燃料电池汽车的推广，同时有利于提高公司的产品竞争力，提升市场的认可度。同时积极的深耕燃料电池技术的应用控制策略，有助于燃料电池汽车技术的发展，提升产业的技术水平。
FSQ5042XLC EFCEV1 燃料电池冷藏车清能燃电项目	集合市场需求，开发大梁式车架结构的 4.5 吨燃料电池冷藏车，满足广东市场对 4.5 吨燃料电池冷藏车的需求	完成了产品开发并上市	增加 4.5 吨产品配置结构的形式，适应市场需求，提升产品市场适应力，按时完成产品开发并实现销售，产品性能、配置及价格与行业主流产品相比，具备较强竞争力	完善了公司产品品类，有利于公司在广东地区推广燃料电池冷藏车，并有望推广至其他地区
FSQ5042XLC EFCEV1 燃料电池冷藏车清极燃电项目	结合市场需求，同步开发清极燃电 4.5 吨大梁式车架结构冷藏车，应对广东示范运营项目订单需求	完成了产品开发并上市	扩展产品燃电配置种类，验证整车控制逻辑，深耕物流车辆运营场景的能源管理模式，强化燃电-电混合的能源控制策略，大大提升氢气能量的转化效率，降低 4.5 吨冷藏车的运营成本，使其达到优于燃油车的经济效益。	完善了公司产品品类，有利于公司在广东地区推广燃料电池冷藏车，并有望推广至其他地区
FSQ5010XBW BEV 纯电动保温车	结合公司发展，填补公司纯电动微型物流车的空白，开发适应于大部分城市市场道路的微型保温车，针对物流快递最后 1 公里的市场需求，提供纯电动保温车，达到节能减排，绿色快递	完成了产品开发并上市	完成项目开发，批量交付市场，保证车辆能够由于第一代的微型保温车产品，在能源控制、燃电-电混合控制策略、热管理方案等方面做出更大的突破，进一步降低车辆运营的能耗，提高车辆的使用效益。	完善了公司产品品类，有利于公司推广新能源商用车。



	的目的。			
FSQ4250SFF CEV6 燃料 电池半挂牵 引车	在现有奥杰平台进行 开发, 打造新产品, 解决现有平台困境, 丰富产品, 为客户提 供更多选择	完成了产品开 发并上市	按时完成产品开发并实现销售, 产 品外观、配置实现创新, 价格更加 具有竞争力	增加新产品, 给客户更 多选择, 有利于飞驰在 业内提升名气
FSQ4250SFF CEV7 燃料 电池半挂牵 引车	填补我司大功率燃电 空白, 结合市场需求 新增 140-160kw 功率 区间的燃电并搭配小 电量电池, 丰富产品 品类	完成了产品开 发并上市	按时完成产品开发并实现销售, 进 入中长距离高速运营场景, 提升产 品竞争力	完善了公司产品品类, 有利于飞驰在某些特定 的运营场景中推广氢能 重卡
FSQ4250SFF CEV8 燃料 电池半挂牵 引车	结合市场需求, 为客 户研发匹配不同燃电 的氢燃料重卡	完成了产品开 发并上市	按时完成产品开发并实现销售, 产 品性能、配置及价格与行业主流产 品相比, 具备较强竞争力	增加品牌品类, 客户可 以有更多选择, 同时吸 引更多客户的关注和认 可, 使企业在激烈的市 场竞争中处于优势地位
FSQ4250SFF CEV9 燃料 电池牵引车	填补我司自制底盘的 空白, 研发集成电驱 桥大功率燃电的底盘 平台, 达到快速响应 市场需求的目的, 提 升品牌影响力	完成了产品开 发	实现对东峻底盘的逆向开发并按时 完成产品开发, 实现底盘降本的同 时达成高端定位样车开发, 提升产 品竞争力	完善公司产品品类, 降 低对外部供应商的依赖 和成本波动风险, 有助 于公司紧跟技术发展趋 势, 提高产品的市场竞 争力
FSQ4250SFF CEV10 燃料 电池牵引车	结合市场需求, 在自 制底盘的平台基础上 为客户研发匹配不同 燃电的氢燃料重卡	完成了产品开 发	按时完成产品开发并实现销售, 产 品性能、配置及价格与行业主流产 品相比, 具备较强竞争力	完善公司产品品类, 降 低对外部供应商的依赖 和成本波动风险, 有助 于公司紧跟技术发展趋 势, 提高产品的市场竞 争力
FSQ3311DFF CEV1 重载 自卸车	在重载自卸车平台基 础上升级, 打造轻量 化、动力强、长续航 的全新一代产品	完成了产品开 发, 并在青岛 港区、山西矿 区试运营(待 上市)	整车在整备质量、运载效率、产品 性能等方面进一步优化, 整车技术 达到国内领先水平	提高了市场竞争力, 在 氢燃料重载自卸车市场 领域, 提供更优质的产品 和服务, 加强飞驰科技 在重卡市场的品牌建 设
QMJ6112BEV GA 纯电动 低地板城市 客车	结合市场需求, 为客 户定向研制纯电动低 地板碳纤维车身公交 车, 丰富产品品类	完成了产品开 发	按时完成产品开发并实现销售, 产 品性能、配置及价格与行业主流产 品相比, 具备较强竞争力	完善了公司产品品类, 有利于公司在北方地区 推广中型纯电动公交车
QMJ5041XLC EFCEV1 燃 料电池冷藏 车清能燃电 项目	结合市场需求, 开发 4.5 吨清能燃料电池 冷藏车, 丰富产品品 类	已完成路试验 证及公告申 报, 待上市	深耕物流车辆运营场景的能源管理 模式, 强化燃电-电混合的能源控制 策略, 大大提升氢气能量的转化效 率, 降低 4.5 吨冷藏车的运营成 本, 使其达到优于燃油车的经济效 益。	完善了公司产品品类, 有利于公司在广东地区 推广燃料电池冷藏车, 并有望推广至其他地区
QMJ5041XLC EFCEV1 燃 料电池冷藏 车亿华通燃 电项目	结合市场需求, 开发 4.5 吨亿华通燃料电 池冷藏车, 丰富产品 品类	完成了产品开 发并上市	按时完成产品开发并实现销售, 产 品性能、配置及价格与行业主流产 品相比, 具备较强竞争力	完善了公司产品品类, 有利于公司在华北地区 推广燃料电池冷藏车, 并有望推广至其他地区
QMJ5010XBW BEV 纯电动 保温车	结合公司发展, 填补 公司纯电动微型物流 车的空白, 开发适应 于大部分城市市场道 路的微型保温车, 针 对物流快递最后 1 公 里的市场需求, 提供	完成了产品开 发并上市	完成项目开发, 批量交付市场, 保 证车辆能够由于第一代的微型保温 车产品, 在能源控制、燃电-电混合 控制策略、热管理管理方案等方面 做出更大的突破, 进一步降低车辆 运营的能耗, 提高车辆的使用效 益。	完善了公司产品品类, 有利于公司推广新能源 商用车。



	纯电动保温车，达到节能减排，绿色快递的目的。			
49 吨燃电牵引车	结合公司发展和市场需求，整车以北京奕为前期为合作厂商开发的 X5 驾驶室产品为基础，选择在现有外部成熟无动力底盘基础上自研底盘，进行 6X4 牵引车动力部分的适应性开发，解决燃电牵引车存在的动力性不强、续航里程短、噪音大等问题。	完成了产品开发，样车完成试制，正进行试验验证中	1) 实现自研和试生产 49 吨燃电牵引车；2) 解决燃电牵引车存在的动力性不强、续航里程短、噪音大等问题。3) 获得燃电重卡生产资质；4) 实现批量销售，实现重点市场突破	拓展了公司产品品类，有利于公司推广新能源商用车。
31 吨燃电自卸车	结合公司发展和市场需求，拟满足中大运载量需求（车辆最大总质量可达 80T，货箱尺寸 7-8m）和中等运载量需求（车辆最大总质量可达 55T，货箱尺寸 6-7m），填补市场产品空白，解决现有燃电自卸车承载能力较低、装运容积较小、动力性不足导致可用场景有限的问题。	80T 自卸车完成了产品开发，样车完成试制，正进行试验验证中；55T 自卸车在进行产品开发中	1) 实现自研和试生产燃电自卸车；2) 解决现有燃电自卸车承载能力较低、装运容积较小、动力性不足导致可用场景有限的问题。3) 实现批量销售，实现重点市场突破	拓展了公司产品品类，有利于公司推广新能源商用车。
焦炉煤气、烟气脱硫脱硝及固废治理净化技术研发	实现焦化烟气煤气脱硫工艺技术创新，实现焦化固废资源高效利用，提升焦化煤气净化技术创新水平	已结题、完成验收	实现脱硫脱硝 NOX $\leq$ 40mg/m <sup>3</sup> 超低排放目标，实现脱硫脱硝 NOX $\leq$ 40mg/m <sup>3</sup> 超低排放目标，实现脱硫脱硝 NOX $\leq$ 40mg/m <sup>3</sup> 超低排放目标	提升公司焦化清洁生产水平技术创新，降低企业固废产生总量，提升企业主导产品煤气市场竞争力
焦化副产品工艺技术及智能化控制技术	创新硫铵工艺自动化智能化水平及优化配合煤结构，开发负压脱苯人员替代新工艺，提升焦化化产多相分离可控技术创新	已结题、完成验收	实现硫铵自动加酸智能控制，酸度误差控制 $\leq$ 0.2；焦油脱水控制 $\leq$ 4.0，脱水目标误差 $\leq$ 5%	推进焦化硫铵瓶颈难题技术突破，提升公司主打产品市场性能、价格竞争力
一种电化处理杀菌灭藻用反应室	实现反应室内壁结垢的便宜清理，并降低装置本体受到的冲击	截止到 2023 年 12 月 31 日为项目成果试验阶段	通过加设于装置本体顶部的电动伸缩杆带动方形刮板沿着反应室的内壁进行升降运动，采用此种方式，在对循环水进行长时间处理后，便于对反应室内壁的结垢进行清理，并降低了对设备本体的冲击	结垢清理方式较为方便，节省了人工操作，装置对单股水流进行分流处理，降低了装置本体受到的冲击力，对设备进行了保护，减少了设备维修的频次，从而实现长周期稳定运行
一种电化处理用加药装置	对处理装置的加药量进行自动控制且均匀混合药物，不会造成药物堆积	截止到 2023 年 12 月 31 日为项目成果试验阶段	通过拨动块最终能够带动开合板进行拨动，开合板拨动能够将下料管的进料口打开，使得药物能够通过下料管进入水处理箱中，且通过拨动块拨动的距离能够控制开合板开口的大小，使得药物不容易添加过多，方便了工作人员的使用	自动加药并控制药量，方便了人员操作，避免了药物浪费，节约了物料成本
一种提高聚酯乙二醇的收率	提高聚酯乙二醇的收率	截止到 2023 年 12 月 31 日为	通过螺旋叶、马达和板体之间的配合，实现了对高聚酯乙二醇的分	通过树脂塔的特殊结构，实现了内部树脂的



收率的树脂塔		项目成果试验阶段	散下放和疏通，解决了现有装置在注入聚酯级乙二醇时，由于聚酯级乙二醇自身较为粘稠，在下落过滤时延长了时间，降低了工作效率的问题	快速更换，从而节约了使用者的工作时间，大大提高了企业的工作效率
一种高压变频器故障自动切工频装置	在变频机组故障时自动切为工频	截止到 2023 年 12 月 31 日已验收完成	实现变频故障自动流畅切工频，避免因切工频失败导致变频控制组件持续负载而损坏	现阶段一般采用在变频器内安装旁路装置辅助变频器的切换工频；但是现有变频器在出现故障自动切工频时，若导通线路出现短路、断路故障或设置不当时，变频切工频很容易继续执行变频工作，导致切换不成功，从而使得变频器超负荷工作，长此以往变频器损坏更为严重。高压变频器故障自动切工频装置及其工作方法，能够保证设备设施的长周期安全稳定运行
低温阀门密封保护装置	保护低温阀门长颈不结霜，从而保护阀门执行机构	截止到 2023 年 12 月 31 日为项目成果试验阶段	通过辅助安装，将铜管限定并按序紧凑的缠绕在阀门长颈上，使换热更加均匀，且便于锡纸层的包覆	将铜管限定并按序紧凑的缠绕在阀门长颈上，使换热更加均匀，便于锡纸层的包覆，从而更好的保护低温阀门的执行机构，延长设备的使用寿命

#### 公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	225	203	10.84%
研发人员数量占比	2.61%	3.39%	-0.78%
研发人员学历结构			
本科	144	104	38.46%
硕士	13	8	62.50%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	61	68	-10.29%
30~40 岁	79	75	5.33%

#### 公司研发投入情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发投入金额（元）	126,886,113.44	118,118,101.82	7.42%
研发投入占营业收入比例	0.61%	0.48%	0.13%
研发投入资本化的金额（元）	4,999,029.56	6,063,758.64	-17.56%
资本化研发投入占研发投入的比例	3.94%	5.13%	-1.19%

#### 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因





适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	19,338,812,132.57	19,092,019,651.96	1.29%
经营活动现金流出小计	18,427,598,176.39	15,896,572,470.07	15.92%
经营活动产生的现金流量净额	911,213,956.18	3,195,447,181.89	-71.48%
投资活动现金流入小计	3,124,794,896.43	6,173,611,105.82	-49.38%
投资活动现金流出小计	6,689,563,249.12	11,370,217,805.49	-41.17%
投资活动产生的现金流量净额	-3,564,768,352.69	-5,196,606,699.67	31.40%
筹资活动现金流入小计	4,879,142,960.12	6,262,152,048.20	-22.09%
筹资活动现金流出小计	2,687,251,559.26	2,815,193,373.54	-4.54%
筹资活动产生的现金流量净额	2,191,891,400.86	3,446,958,674.66	-36.41%
现金及现金等价物净增加额	-461,662,995.65	1,445,799,156.88	-131.93%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

1、经营活动产生的现金流量净额比上年减少主要系报告期内公司主营产品焦炭的市场价格下降幅度大于原材料采购价格的下降幅度致毛利润下降；

2、投资活动产生的现金流量净额比上年增加主要系报告期内公司结构性存款理财产品到期赎回后不再购买，致投资活动现金流出减少；

3、筹资活动产生的现金流量净额比上年减少主要系上年同期公司收到可转债募集资金。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

1、公司主要的销售回款和采购支付是通过现金和承兑汇票结算，而现金流量表中不含承兑汇票；

2、报告期公司计提折旧和摊销。

## 五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-17,341,951.18	-4.53%	公司对联营企业确认的投资收益、持有结构性存款以及理财产品取得的投资收益	权益法核算的长期股权投资收益可持续，其他投资收益不可持续
公允价值变动损益	12,147,514.77	3.18%	主要是由结构性存款以及理财产品、衍生金融工具产生的公允价值变动形成	否
资产减值	-29,276,370.35	-7.65%	主要是计提的存货跌价损失	否
营业外收入	5,390,644.84	1.41%		否
营业外支出	52,390,236.45	13.69%	主要是由固定资产报废损失和捐赠支出等形成	否



## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资 产比例	金额	占总资 产比例		
货币资金	6,149,237,602.57	14.46%	4,819,460,205.87	13.16%	1.30%	无
应收账款	1,196,606,633.69	2.81%	1,468,237,788.08	4.01%	-1.20%	无
合同资产	68,850,665.19	0.16%	79,725,897.34	0.22%	-0.06%	无
存货	1,371,240,087.93	3.23%	1,323,793,798.56	3.61%	-0.38%	无
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	无
长期股权投资	674,988,710.40	1.59%	589,423,343.30	1.61%	-0.02%	无
固定资产	18,990,322,705.13	44.67%	15,454,860,398.42	42.20%	2.47%	无
在建工程	5,628,585,385.28	13.24%	3,237,069,841.48	8.84%	4.40%	无
使用权资产	146,887,570.03	0.35%	115,438,316.66	0.32%	0.03%	无
短期借款	779,026,649.97	1.83%	500,000,000.00	1.37%	0.46%	无
合同负债	498,123,765.42	1.17%	584,636,756.01	1.60%	-0.43%	无
长期借款	1,530,245,740.37	3.60%	616,800,000.00	1.68%	1.92%	无
租赁负债	72,163,195.27	0.17%	55,316,407.05	0.15%	0.02%	无
交易性金融资产	1,090,689.69	0.00%	2,086,479,421.68	5.70%	-5.70%	主要系报告期内公司结构性存款理财产品到期赎回
应付债券	3,227,228,503.52	7.59%	3,133,409,861.95	8.56%	-0.97%	无

境外资产占比较高

 适用  不适用

### 2、以公允价值计量的资产和负债

 适用  不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价 值变动损益	计入权益的 累计公允价 值变动	本期计提 的减值	本期购买 金额	本期出售金 额	其他 变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融 资产（不含衍 生金融资产）	2,085,181 ,021.68	- 11,318,807. 99			942,320, 000.00	3,016,182, 064.00		149.69
2. 衍生金融资 产	1,298,400 .00	-90,250.00			239,336, 350.00	239,302,20 0.00		1,090,54 0.00
3. 其他权益工 具投资	449,405,0 64.78				40,000,0 00.00	4,000,000. 00		485,405, 064.78
金融资产小计	2,535,884 ,486.46	- 11,409,057. 99			1,221,65 6,350.00	3,259,484, 264.00	0.00	486,495, 754.47



上述合计	2,535,884,486.46	11,409,057.99	-			1,221,656,350.00	3,259,484,264.00	0.00	486,495,754.47
金融负债	0.00								0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,723,193,714.13	保证金及利息
其他应收款	377,568,430.53	保证金
固定资产	2,047,956,443.75	售后回租租赁物
无形资产	391,087,331.40	借款质押
在建工程	43,719,632.98	借款质押

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
7,918,642,616.07	3,932,916,214.97	101.34%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
财起智慧管理咨询（上海）合伙企业（有	企业管理咨询；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；市场营销策划；计算机软硬件及辅助设备批发；计算机软硬件及辅助设备零售；	新设	11,000,000.00	23.40%	自筹	水木弘道（北京）资产管理有限公司	长期	股权	已完成		2,330.26	否		



限合伙)	会议及展览服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；组织文化艺术交流活动													
华丰美锦（河北）创能科技有限公司	新兴能源技术研发；碳减排、碳转化、碳捕捉、碳封存技术研发；小微型客车租赁经营服务；汽车零部件及配件制造；汽车零部件批发；汽车零部件零售；汽车销售；电动汽车充电基础设施运营；汽车零部件研发；城市公共交通；道路旅客运输经营。	新设	20,400,000.00	34.00%	自筹	华丰清洁能源有限公司	长期	股权	已完成		0.00	否		
北京氢能源科技有限公司	技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广、技术服务；软件开发；软件服务；应用软件开发；计算机系统服务；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE 值在 1.4 以上的云计算数据中心除外）；经济贸易咨询；企业管理咨询；自然科学研究和试验发展；工程和技术研究和试验发展。基础软件服务；医学研究和试验发展；农业科学研究和试验发展。	增资	10,000,000.00	40.00%	自筹	北京京能科技有限公司	长期	股权	已完成		630,299.02	否		
山东奥扬新能源科技股份有限公司	技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；特种设备销售；站用加氢及储氢设施销售；气体、液体分离及纯净设备制造；气体、液	新设	20,000,000.00	1.18%	自筹	苏伟等	长期	股权	已完成			否	2023年05月29	关于子公司管理的基金对外投资的公告（公



	体分离及纯净设备销售；电池制造；电池销售；货物进出口。											日	告编号：2023-036)
乌兰布 察华亿 天然气 有限公 司	天然气机电设备、自动化设备生产与销售；天然气成套设备销售；计算机设备、建材装修材料销售；技术咨询。批发、零售、液化天然气	收购	47,000,000.00	100.00%	自筹	不适用	长期	股权	已完成		-4,318,416.33	否	
额济旗 普新能 源有限 公司	汽车配件销售，仓储，停车，汽油、柴油（限分公司经营），天然气销售、燃气汽车加气（限分公司经营）。	收购	39,278,555.10	80.00%	自筹	刘鑫源	长期	股权	已完成		7,490,983.06	否	
呼和浩 特市航 宇新能 源有限 责任公 司	许可经营项目：无 一般经营项目：天然气液化技术的使用推广、咨询、服务，相关配套设备的销售、维修、租赁和运营管理，汽车零配件销售，液化天然气销售（凭许可证经营）。	收购	54,000,000.00	100.00%	自筹	不适用	长期	股权	已完成		-4,684,529.04	否	
乾县美 锦新能 源有限 公司	建设经营汽车（含运煤车）加气站。	收购	19,883,579.73	100.00%	自筹	不适用	长期	股权	已完成		-937,671.82	否	
绥德县 天和长 能源有 限公司	润滑油销售；机动车充电销售；食品销售（仅销售预包装食品，不含酒）；日用百货销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。许可项目：燃气经营；燃气汽车加气经营；成品油零售（不含危险化学品）；烟草制品零售；餐饮服务	收购	22,000,000.00	100.00%	自筹	不适用	长期	股权	已完成		-90,596.04	否	



合计	--	--	243,562,134.83	--	-	--	--	--	0.00	-1,907,600.89	-	-	--
----	----	----	----------------	----	---	----	----	----	------	---------------	---	---	----

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期(如有)	披露索引(如有)
氢能科技氢燃料电池动力系统及氢燃料商用车零部件生产项目	自建	是	新能源汽车	2,876,182.28	263,239,422.89	自筹/可转债	45.00%			不适用		
美锦煤化工焦化升级改造项目	自建	是	焦炭及化产品	956,045,470.60	2,325,591,600.69	自筹	100.00%		-104,858,913.64	不适用		
青岛投资氢燃料电池商用车零部件生产项目	自建	是	新能源汽车	232,972,639.01	456,188,154.35	自筹	95.00%			不适用		
美锦华盛人才公寓项目	自建	是	焦炭及化产品	212,436,007.54	599,263,268.29	自筹	96.00%			不适用		
贵州美锦六枝煤焦氢综合利用示范项目	自建	是	焦炭及化产品	3,078,918,140.25	3,142,586,461.74	自筹	一期进度80%，二期进度5%			不适用		
滦州美锦-14000Nm <sup>3</sup> /h焦炉煤气制氢项目	自建	是	燃气生产和供应业	9,079,693.98	9,953,818.68	自筹/可转债	7.00%			不适用		
大兴氢能总部基地项目	自建	是	新兴能源技术研发、新材料技术推广服务	105,092,167.35	106,536,116.68	自筹/可转债	35.00%			不适用		
合计	--	--	--	4,597,420,301.01	6,903,358,843.32	--	--	0.00	-104,858,913.64	--	--	--

#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

##### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

##### 1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

适用 不适用

单位：万元

衍生品投资类型	初始投资金额	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例
期货	0	129.84	-9.03	0	23,933.64	23,930.22	109.05	0.01%
合计	0	129.84	-9.03	0	23,933.64	23,930.22	109.05	0.01%
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	无							
报告期实际损益情况的说明	报告期实现损失 90.05 万元							
套期保值效果的说明	公司为规避日常经营中所面临的风险，通过操作金融衍生品对实际持有的风险敞口进行套期保值，整体套期保值效果符合预期。							
衍生品投资资金来源	自有资金							
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	<p>一、风险分析</p> <p>1、价格波动风险：衍生品行情变化较大，可能产生价格波动风险，造成衍生品交易的损失；</p> <p>2、内部控制风险：衍生品交易专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内控制度不完善而造成风险；</p> <p>3、客户违约风险：在产品交付周期内，由于原材料价格周期大幅波动，客户主动违约而造成公司衍生品交易上的损失；</p> <p>4、技术风险：可能因为计算机系统不完备导致技术风险；</p> <p>5、操作风险：可能由于不完善或有问题的内部操作过程、人员、系统或外部事件而导致的直接或间接损失的风险。</p> <p>二、风险控制措施</p> <p>1、公司投资的衍生品业务以套期保值为目的。公司将严格按照已制订的套期保值方案，操作上严格遵照原料采购及产品销售相对应的原则，风险可得到有效控制；</p> <p>2、公司严格执行前、中、后台职责和人员分离原则，交易人员与会计人员不得相互兼任；</p> <p>3、公司加强对银行账户和资金的管理，严格资金划拨和使用的审批程序；</p> <p>4、公司有专门的风险控制部门和作业人员，有规范的风险控制制度，能持续监控和报告各类风险，在市场波动剧烈或风险增大情况下，增加报告频度，及时制订应对预案；</p> <p>5、在业务操作过程中，相关作业人员需严格遵守国家相关法律、法规的规定，防范法律风险；</p> <p>6、公司定期对套期保值业务的规范性、内控机制的有效性、信息披露的真实性等方面</p>							



	进行监督检查。
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	无
涉诉情况（如适用）	不适用
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2023 年 04 月 26 日
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	<p>1、公司衍生品套期保值业务的相关审批程序符合国家相关法律、法规及《公司章程》的有关规定。</p> <p>2、公司子公司已制定《商品衍生品套期保值业务管理制度》，并就开展衍生品套期保值业务建立了健全的组织机构、业务操作流程及审批流程，并采取措施进行风险控制。同时，我们要求其严格执行《商品衍生品套期保值业务管理制度》和业务操作流程规定进行衍生品套期保值业务，并明确相关责任人的权力、义务及责任追究措施。</p> <p>3、在保证正常生产经营的前提下，公司开展套期保值业务，有利于锁定公司的产品预期利润，控制经营风险，提高公司抵御市场波动和平抑价格震荡的能力，不存在损害公司和全体股东利益的情形。</p> <p>综上，我们认为公司将商品衍生品交易作为规避价格波动风险的有效工具，通过加强内部管理，落实风险防范措施，提高经营水平，有利于充分发挥公司竞争优势。公司开展衍生品交易是必要的，风险是可以控制的。公司开展商品衍生品交易有利于保障公司的经营效益，降低生产运营风险。</p>

## 2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资

适用  不适用

公司报告期不存在以投机为目的的衍生品投资。

## 5、募集资金使用情况

适用  不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	募集资金净额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2022 年	公开发行可转换公司债券募集资金	355,663.77	355,663.77	10,373.24	316,351.61	0	35,000	9.84%	40,341.68	存放于募集资金专户和现金管理	0
合计	—	355,663.77	355,663.77	10,373.24	316,351.61	0	35,000	9.84%	40,341.68	—	0

#### 募集资金总体使用情况说明

(一) 募集资金金额及到位时间：根据本公司 2021 年 3 月 16 日召开的九届十四次董事会会议、2021 年 4 月 1 日召开的 2021 年第三次临时股东大会审议通过的相关决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可（2022）374 号文核准，2022 年 4 月公司发行 359,000.00 万元可转债，每张面值为人民币 100 元，共计 35,900,000 张。扣除与本次发行有关费用





3,336.23 万元（不含税），实际募集资金净额为人民币 355,663.77 万元。本次募集资金已全部到位，经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了《验资报告》（[2022]京会兴验字第 02000005 号）。（二）募集资金使用情况：2022 年度公司募集资金使用总额 305,978.37 万元，2023 年度使用 10,373.24 万元，截至 2023 年 12 月 31 日累计已使用募集资金总额为 316,351.61 万元，其中置换预先投入募投项目自筹资金 226,343.33 万元，补充流动资金 76,663.77 万元，募投项目使用 13,344.51 万元。截至 2023 年 12 月 31 日尚未使用募集资金余额为 40,341.68 万元。

（三）尚未使用的募集资金用途及去向：2023 年 6 月 20 日，九届五十三次董事会会议及九届二十八次监事会会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，为提升募集资金使用和管理效率，在保障公司募集资金项目投入需求的前提下，董事会授权公司使用最高不超过 50,000 万元闲置募集资金进行现金管理，用于购买期限最长不超过一年（含 1 年）的现金收益产品，期限自董事会审议通过之日起 12 个月内有效，在上述额度及有效期内，资金可以滚动使用。截至 2023 年 12 月 31 日，尚未使用的募集资金余额为 40,341.68 万元，其中公司使用闲置募集资金 37,576 万元进行现金管理，用于购买七天通知存款，其余尚未使用的募集资金存放在募集资金专户内。

## （2）募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目（含部分变更）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额（1）	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额（2）	截至期末投资进度（3）=（2）/（1）	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
华盛化工新材料项目	否	219,000	219,000	0	219,000	100%	2021年12月31日	-16,021.31	否	否
氢燃料电池电堆及系统项目	是	60,000	25,000	0	7,343.33	29.37%	2025年12月31日		不适用	否
美锦氢能总部基地一期	是		25,000	5,382.21	8,281.48	33.13%	2024年06月30日		不适用	否
滦州美锦新能源有限公司14,000Nm <sup>3</sup> /h焦炉煤气制氢项目	是		10,000	4,991.03	5,063.03	50.63%	2024年12月31日		不适用	否
补充流动资金	否	80,000	76,663.77	0	76,663.77	100%			不适用	否
承诺投资项目小计	—	359,000	355,663.77	10,373.24	316,351.61	—	—	-16,021.31	—	—
超募资金投向										
无										
合计	—	359,000	355,663.77	10,373.24	316,351.61	—	—	-16,021.31	—	—
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	2023 年度华盛化工新材料项目营业收入达到预期，但因主要原材料价格上涨幅度高于焦炭产品销售价格的上涨幅度，同时化产品的市场价格较预期大幅下降致公司利润未达预期。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									



超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	以前年度发生 2022 年变更情况：公司于 2022 年 9 月 15 日召开九届四十一一次董事会会议和九届二十一次监事会会议，审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，拟将公司发行可转债募集资金投资项目“氢燃料电池动力系统及氢燃料商用车零部件生产项目（一期一阶段）”部分募集资金变更为投资“美锦氢能总部基地一期”和“滦州美锦新能源有限公司 14,000Nm <sup>3</sup> /h 焦炉煤气制氢项目”。
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	2022 年募集资金投资项目先期投入及置换情况：为顺利推进募集资金投资项目，本次发行完成前，本公司已使用自筹资金在本公司范围内预先投入 262,513.17 万元，其中华盛化工新材料项目以自筹资金预先投入 255,169.84 万元，氢燃料电池电堆及系统项目以自筹资金预先投入 7,343.33 万元，中天运会计师事务所（特殊普通合伙）就上述募集资金投资项目的预先投入情况进行了核验，并出具《关于山西美锦能源股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（中天运[2022]核字第 90253 号），公司九届三十五次董事会和九届十八次监事会会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，截至 2022 年 2 月 28 日，公司已预先投入募投项目的自筹资金 262,513.17 万元，同意公司使用募集资金 226,343.33 万元置换预先投入的自筹资金。截至 2022 年 12 月 31 日，上述拟置换金额已全部置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	2023 年 6 月 20 日，九届五十三次董事会会议及九届二十八次监事会会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，为提升募集资金使用和管理效率，在保障公司募集资金项目投入需求的前提下，董事会授权公司使用最高不超过 50,000 万元闲置募集资金进行现金管理，用于购买期限最长不超过一年（含 1 年）的现金收益产品，期限自董事会审议通过之日起 12 个月内有效，在上述额度及有效期内，资金可以滚动使用。截至 2023 年 12 月 31 日，尚未使用的募集资金余额为 40,341.68 万元，其中公司使用闲置募集资金 37,576 万元进行现金管理，用于购买七天通知存款，其余尚未使用的募集资金存放在募集资金专户内。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	2024 年 1 月，公司十届十一次董事会会议、十届四次监事会会议，审议通过了《关于部分可转债募集资金投资项目重新论证并延期的议案》，同意公司在募投项目实施主体、实施方式、建设内容、募集资金投资用途及投资规模不发生变更的前提下，对“氢燃料电池动力系统及氢燃料商用车零部件生产项目（一期一阶段）”募投项目达到预定可使用状态的时间由 2023 年 12 月调整为 2025 年 12 月（公告编号：2024-010）。

### （3）募集资金变更项目情况

适用  不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额 (2)	截至期末投资进度 (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
美锦氢能总部基地一期	氢燃料电池电堆及系统项目	25,000	5,382.21	8,281.48	33.13%	2024 年 06 月 30 日		不适用	否
滦州美锦新能源有限公	氢燃料电池电	10,000	4,991.03	5,063.03	50.63%	2024 年 12 月 31 日		不适用	否



司 14,000Nm <sup>3</sup> /h 焦炉煤气制 氢项目	堆及系 统项目					日			
合计	—	35,000	10,373.2 4	13,344.51	—	—	0	—	—
变更原因、决策程序及 信息披露情况说明（分 具体项目）	<p>公司于 2022 年 9 月 15 日召开九届四十一一次董事会会议和九届二十一次监事会会议，审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，拟将公司发行可转债募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）“氢燃料电池动力系统及氢燃料商用车零部件生产项目（一期一阶段）”部分募集资金变更为投资“美锦氢能总部基地一期”和“滦州美锦新能源有限公司 14,000Nm<sup>3</sup>/h 焦炉煤气制氢项目”。</p> <p>公司于 2022 年 9 月 27 日召开九届四十三次董事会会议和九届二十三次监事会会议，审议通过了《关于调整部分募投项目内部投资结构的议案》，同意公司在不改变“美锦氢能总部基地一期”和“滦州美锦新能源有限公司 14,000Nm<sup>3</sup>/h 焦炉煤气制氢项目”募集资金投向的前提下，调整部分募集资金投资项目内部投资结构。调整系内部投资结构有所变化，该项目募集资金投资总额不变。</p> <p>2022 年上半年，财政部、工业和信息化部、科技部、国家发展改革委、国家能源局正式批复河北、河南省燃料电池汽车示范应用城市群为第二批示范城市群。因晋中市未进入国家燃料电池汽车应用示范城市群，在山西省内进行大规模推广应用燃料电池汽车的客观条件不及预期。为了快速抓住燃料电池汽车示范城市群的政策窗口，公司计划使用募集资金重点布局前述地区氢能产业，更高效使用募集资金为公司经营产生效益，为公司的战略发展提供有力保障。“氢燃料电池动力系统及氢燃料商用车零部件生产项目（一期一阶段）”将视政策落地情况，差额部分以自有资金补充进行继续建设。</p> <p>公司氢能产业已进入区域协同的加速构建期，京津冀在全国氢能发展的区位优势突出，氢能产业基础雄厚，示范应用发展潜力较大，是公司氢能产业未来重点布局的区域之一。公司在大兴国际氢能示范区落地美锦氢能总部基地项目以及在滦州建设 14,000Nm<sup>3</sup>/h 焦炉煤气制氢项目对公司氢能产业乘势发展具有重要意义。</p>								
未达到计划进度或预计 收益的情况和原因（分 具体项目）	不适用								
变更后的项目可行性发 生重大变化的情况说明	不适用								

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司 类型	主要业务	注册 资本	总资产	净资产	营业收入	营业利 润	净利润
山西美锦	子公	煤制品、焦炭、乙二醇、炭黑的	800,0	10,226,2	2,280,	12,253,7	-	-



华盛化工新材料有限公司	司	生产；煤制品（无储存）、化工产品（危险化学品、易燃易爆品除外）、焦炭（无储存）、乙二醇、炭黑、金属材料（贵稀有金属除外）的销售；货物进出口；技术进出口。	00,000.00	19,024.97	549,559.58	21,898.23	258,929,303.87	179,641,445.97
山西美锦氢能开发有限公司	子公司	乙二醇、化工产品生产及销售（不含危险化学品）；氢气的技术开发。	500,000.00	3,382,697,781.01	1,316,743,624.94	1,701,381,276.73	6,778,874.49	10,120,681.05
山西美锦煤化工有限公司	子公司	煤制品、生铁、化工产品(国家专项审批的除外、化学危险品除外)、金属材料(除贵稀金属)、钢材、焦炭的销售;煤制品、焦炭、焦化副产品的生产。道路普通货物运输;危险化学品生产:粗苯、焦油、煤气;销售:节能控制产品、机电产品、电气产品。	600,000.00	4,140,494,256.81	1,014,440,658.63	2,594,364,769.38	-143,890,555.92	-107,247,994.95
唐钢美锦(唐山)煤化工有限公司	子公司	焦炭、焦粉、除尘灰、焦炉煤气、煤焦油、粗苯/轻苯、硫酸铵、硫磺生产和销售;为上下游企业提供动力介质(包括压缩空气、蒸汽、氮气、电、除盐水、循环冷却水、生产消防水、采暖水),接收处理上下游企业生产、生活污水;煤炭销售。	700,000.00	1,931,614,556.08	491,682,885.16	3,014,574,084.81	-462,250,323.96	-390,185,047.87
贵州美锦华宇新能源有限公司	子公司	炼焦;化工产品生产(不含许可类化工产品);化工产品销售(不含许可类化工产品);气基础化学原料制造(不含危险化学品等许可类化学品的制造);热力生产和供应	890,829,639.00	6,085,774,005.03	2,081,110,408.12	3,305,460,806.03	69,642,995.70	31,035,771.23
山西汾西太岳煤业股份有限公司	子公司	煤炭开采,煤炭和煤制品的批发和零售等。	138,880,000.00	6,701,945,122.84	5,496,163,990.71	1,588,951,659.08	891,157,684.81	646,131,679.93
山西美锦集团东于煤业有限公司	子公司	煤炭开采,煤炭和煤制品的批发,零售等。	200,000,000.00	1,913,167,774.86	1,013,240,671.62	806,238,284.36	227,683,185.75	169,143,261.09
山西美锦集团锦富煤业有限公司	子公司	矿产资源开采:煤炭开采;煤炭皮带运输。(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)	400,000,000.00	2,661,814,517.74	1,720,277,260.56	1,523,571,487.61	798,456,456.57	583,523,873.59
山西美锦集团锦辉煤业有限公司	子公司	矿产资源开采:煤炭开采。(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)	500,000,000.00	1,868,892,024.64	615,652,370.01	175,826,859.51	-29,593,007.16	-24,537,451.84
佛山市飞驰汽车科技有限公司	子公司	汽车制造、销售;汽车零部件加工、销售;特种设备安装改造维修(仅限车用LNG气瓶安装);货物进出口、技术进出口。(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)	276,910,320.00	2,593,593,305.40	213,150,721.71	1,075,054,647.82	-164,198,542.05	-135,162,981.25
青岛美锦新能源汽车制造有限公司	子公司	制造、销售:汽车、汽车用发动机及汽车零部件;汽车修理与维护;普通货物道路运输;汽车租赁服务;出租车客运服务;货运站货	180,000,000.00	1,027,442,527.30	135,079,865.95	307,949,307.59	-48,226,714.43	-36,182,519.56



		物管理; 新能源发电工程技术咨询、技术服务、技术转让						
山西润锦化工有限公司	子公司	生产和销售: 合成氨、尿素、LNG。(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)	303, 810, 000. 00	978, 606, 406. 24	301, 665, 997. 30	515, 174, 639. 45	-77, 365, 453. 30	-57, 994, 374. 19

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
乌兰察布华亿天然气有限责任公司	通过非同一控制下企业合并取得	-4, 318, 416. 33
额济纳旗普新能源有限公司	通过非同一控制下企业合并取得	7, 490, 983. 06
吕梁美锦合创氢能源有限公司	通过非同一控制下企业合并取得	-81, 700. 00
呼和浩特市航空新能源有限责任公司	通过非同一控制下企业合并取得	-4, 684, 529. 04
漯河美锦新能源有限公司	通过非同一控制下企业合并取得	-1, 192, 127. 96
乌拉特前旗美锦燃气有限公司	通过非同一控制下企业合并取得	-408, 529. 71
乌拉特中旗美锦燃气有限公司	通过非同一控制下企业合并取得	-831, 559. 45
南阳美锦新能源有限公司	通过非同一控制下企业合并取得	-222, 417. 44
乾县美锦新能源有限公司	通过非同一控制下企业合并取得	-937, 671. 82
绥德县天和长能源有限公司	通过非同一控制下企业合并取得	-90, 596. 04
吕梁市汇通能源有限公司	通过非同一控制下企业合并取得	0. 00
河北氢城美锦新能源发展有限公司	通过非同一控制下企业合并取得	-1, 487, 362. 94
石楼县万隆新能源科技有限公司	通过设立或投资取得	0. 00
贵州蓝天鼎美水务有限公司	通过设立或投资取得	0. 00
贵州华诚环宇贸易有限公司	通过设立或投资取得	56, 301, 795. 05
方山万隆新能源有限公司	通过设立或投资取得	0. 00
柳林美锦新能源有限公司	通过设立或投资取得	0. 00
唐山市锦驰汽车科技有限公司	通过设立或投资取得	0. 00
小柿子(青岛)汽车供应链管理有限公司	通过设立或投资取得	-84, 127. 71
山西美锦华瑞新材料科技有限公司	通过设立或投资取得	0. 00
山西美锦新能源客运有限公司	通过设立或投资取得	-892. 51
飞驰汽车科技(武安)有限公司	通过设立或投资取得	-50. 00
贵州蓝锦水务有限公司	通过设立或投资取得	0. 00

1、涿州中氢科技有限公司、石楼县万隆新能源有限公司于 2023 年 1 月注销;

2、海南美锦华睿国际贸易有限公司于 2023 年 10 月注销;

3、北京美锦佳睿咨询服务有限公司、山西美锦焦化有限公司、小柿子(北京)供应链管理有限公司于 2023 年 12 月注销。

主要控股参股公司情况说明: 无

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十一、公司未来发展的展望

2024 年是中华人民共和国成立 75 周年, 是实现“十四五”规划目标任务的关键一年。公司继续以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导, 全面贯彻落实党的二十大精神, 坚持稳中求进工作总基调, 坚持新发展理念, 实现企业高质量发展, 承担更多社会责任。

2024 年重点工作安排

1、公司立足于自身产业规模优势、配套优势和重点领域的先发优势, 加速推动传统产业向高端化、智能化、绿色化优化升级。贵州美锦煤—焦—氢综合利用示范项目已进行点火烘炉, 该项目主要包括焦化制氢工厂项目、干熄焦余热发



电项目、焦炉煤气制氢联产合成氨、LNG 项目、氢能综合推广应用项目；前端采用目前国际最先进大型焦炉清洁生产技 术，中间围绕焦炉煤气深加工延长现代化工循环经济产业链，末端以氢能源“制—储—运—加—用”为载体布局氢能综 合推广应用项目。贵州美锦项目将建设成为绿色、低碳、高效的循环经济示范项目，树立新型煤化工行业标杆，定制产 业绿色低碳转型升级示范新高地，该项目的投产将进一步增强公司的核心竞争力。美锦煤化工的升级改造已完成，新建 的 2\*6.78 米捣固焦炉在技术改造升级现有焦化设备工艺同时，利用焦炉煤气富氢的特点，生产高纯氢气和高端化学品， 发展循环经济、提升资源综合利用率，实现“近零排放”，促进我国焦化行业产业结构的优化升级，保证安全生产和绿 色环保低碳发展。

2、氢能作为加快发展新质生产力的重要新动能，将积极促进能源结构的绿色低碳转型，推动经济实现可持续增长， 同时激发技术创新和产业升级，为实现碳中和目标提供强有力的支持。美锦能源将紧跟国家氢能产业政策，利用政策支 持加强技术研发和市场推广，确保公司在氢能行业中保持领先地位。公司将在氢能领域持续打通产业链、延长产业链、 提升产业链和做强创新链，通过战略投资和合作，整合上下游资源，优化供应链管理，提升产业链的协同效应和整体竞 争力。主要体现在以下几个方面：

(1) 加大市场开拓力度。加强整车生产、车辆运营和加氢站建设的协同推进，以形成更加高效和协调的市场开发模 式，特别是在体系外应用场景的开发上，公司将努力探索新的市场机会，扩大业务范围和影响力。

(2) 推动氢能产业链资本运作。通过推动更多子公司的资本运作，提高子公司自身在资本市场的融资能力。这将 有助于公司在资本密集型的氢能行业中保持竞争力。

(3) 加强品牌建设和行业影响力。将继续推动在绿色、低碳、环保行业的品牌建设，提升公司在氢能产业的核 心影响力。这包括通过参与行业会议、发布创新研究、合作项目等方式，加强与行业、政府和社会各界的互动与合作。

(4) 构建氢能产业生态闭环，树立氢能行业标杆。公司将积极推进氢能产业规模化发展，发展新质生产力，寻求氢 能在储能、热电联供等多个领域的增长新动能。进一步提升产业发展质量和可持续性，强化供应商管理，着力提升产业 链供应链韧性，打造有韧性、可持续的供应体系。

(5) 聚焦高碳环节，引导和带动上下游共同降碳。公司结合自身发展氢能的优势，聚焦上下游物流运输“高碳”环 节，积极推动氢燃料电池汽车替代传统燃油车型的使用。发挥氢能产业链“链主”带动作用，引导和带动上下游价值链 开展氢能技术攻关、实施氢燃料电池汽车替换，引领上下游企业共同降碳，广泛凝聚可持续发展合力，打造美锦绿色发展 生态圈。

(6) 充分挖掘氢能作为零碳能源的降碳价值，聚焦碳资产开发和利用。氢气作为终极清洁能源，在节能减碳方面将 发挥重要作用。公司未来将持续打造碳氢协同发展模式，一方面稳步推进氢能产业纵深发展，另一方面跟随国内外碳市 场的发展步伐，聚焦碳资产开发和利用，挖掘氢能在降碳方面的经济价值。

(7) 推进园区综合能源管理方案实施，深化可再生能源布局和用能结构调整。氢能产业的发展不仅推动了公司能源 结构转型，也为提升能源综合利用效率提供了新思路。公司积极规划建设氢能园区综合能源管理体系，利用光伏发电， 实现绿电制绿氢、供能和储能等多项功能，通过能量管理系统进行精细化控制，优化能源分配和调度，形成以氢能为主， 多种能源动态互补的综合能源管理模式。

3、在双碳和可持续发展的全球趋势大背景下，公司立足自身发展情况，重点关注可持续发展质量和成效，在现有 “煤—焦—气—化—氢”循环经济产业基础上，在山西省构建“制氢—加氢站—氢燃料核心装备—氢燃料商用车示范运营”的创 新产业生态链闭环，打造能源企业转型升级的“山西样板”。公司坚持节能减排、产业升级以及能源转型，持续探索企 业自身低碳转型路径，对城市由低碳转型向零碳城市迈进起到重要的助推作用。公司将持续推进所有新建园区综合能源 管理方案的实施，包括屋顶分布式光伏发电、分布式绿电制绿氢、热电联供系统与综合能源管理系统，以实现园区对于 可再生能源的综合利用、用能分析和能源智能调度，降低能源消耗和碳排放。

4、公司联合中科院山西煤化所研制开发的具有我国自主知识产权的电容炭的生产技术，经中国石油和化学工业联合 会组织的科技成果评估，整体达到国际先进水平。电容炭中试线产品已通过宁波中车新能源、上海奥威、锦州凯美等国 内超级电容器龙头企业的评测。目前 1000 吨/年淀粉机电容炭产业化项目（一期）已完成建设，单台设备调试完成，正 在进行单元模块调试，完成后将进入试生产阶段。电容炭产业化项目已经受到了很多下游客户的关注。待完全投产后将 实现电容炭的国产化和进口替代，很大程度上解决困扰我国超级电容器行业多年的“卡脖子”难题。



5、公司始终把学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想作为首要政治任务，深刻领悟“两个确立”的决定性意义，增强“四个意识”、坚定“四个自信”、做到“两个维护”，不断提高政治判断力、政治领悟力、政治执行力，充分发挥党支部战斗堡垒作用和党员先锋模范作用，加强党支部对党的精神的贯彻学习，把党的领导深度融入公司治理各个环节，以“转型发展”全方位推动高质量发展。

6、面对变化的市场环境，公司不断进行结构变革和管理制度建设的创新和完善，合理进行资源调配和组织运营。公司将进一步完善考核机制，优化晋级机制和绩效考核体系，激发管理团队和员工的创造力和积极性。根据自身发展需要和内外环境的变化情况，持续完善内部控制体系建设，强化规范运作意识，提高公司科学决策能力和风险防范能力，加强内部监督机制。同时建立健全安全生产管理制度，推进安全生产标准化建设，提高安全生产水平，确保安全生产，促进公司持续、稳定、健康发展。

7、持续推进资本运作。利用当地政府支持民营企业政策和多种方式、工具，抓紧抓实重点项目，加强项目储备和渠道拜访，广泛调研、实地走访、接触优质企业。加大资本运作力度，不断增强自身实力和核心竞争力，整合行业内优质资源和项目，优化产业布局和产品结构，促进低碳转型，提高公司整体质量。

#### 可能面对的风险及应对对策

1、市场风险：面对全球经济形势的复杂多变，不确定、不稳定因素仍然存在，面对供给侧结构性改革的进一步推进，煤焦市场价格受原材料价格、供求关系、国际市场等多种因素影响出现了较大幅度的波动，公司将通过优化供应链资源，加强材料供应商的多元化，提高原材料采购管理水平和议价能力。同时通过生产工艺改进，降低产品材料消耗；通过提升生产效率和产能，摊薄固定成本。

2、资源供应风险：公司生产焦炭的主要原材料为炼焦煤，主要原材料价格波动较大给公司毛利率、盈利水平带来不利影响，虽然公司加强与供应商的长期合作，优化原材料采购模式，但如果国内外煤炭市场发生较大的波动，可能影响原料供应价格及供应量，从而对公司经营业绩造成直接影响。公司将抓住我国焦化行业转型升级的战略机遇，通过集约化、精细化管理降低费用、自动化改造提高效率节约运行成本，积极采取措施降本增效；对自身业务强体固本，提档升级，积极拓展业务渠道，探索套期、期货等方式锁定原材料价格。通过整合同行业优质资源提高自给率，同时加大与各大煤矿的合作，力求为公司提供较为稳定的原料来源。

3、环境保护风险：虽然公司目前已建立较为完善的环境保护制度，投入建成完善的环保设施并正常运行达标排放，但随着国家经济增长模式的转变，国家对环保要求越来越严格，同时对企业执行环保法规的监管力度也在加大。相应地，国家各级环保部门的环保要求也在不断提高，公司未来为执行环境保护的新政策和标准将承担成本和资本性支出，从而给公司的经营业绩和财务状况带来一定影响。公司将通过产业结构调整 and 提档升级提高环保水平。

4、煤炭开采风险：公司四个煤矿属于地下开采，煤矿建设、煤炭和焦化生产过程均对安全生产的技术、管理要求较高，国家法律法规及规范性文件对此设置了严格的监管标准和程序。虽然公司已制定较为完善的内部安全管理制度，但在未来生产经营过程中仍存在一定的安全生产风险，公司通过加强安全生产管理防控风险。

5、政策变化风险：公司部分业务所在的煤焦行业受各级政府主管部门等机构监管，各项政策要求企业积极适应经济发展新常态、新趋势，坚持安全第一，生态优先、绿色发展理念，深入推进供给侧结构性改革，建设符合产业发展规律、循环发展和产业链完善的绿色安全、现代高端产业，监管政策的变化可能对公司的生产经营产生一定的影响。公司布局的氢能产业受政策影响较大，公司将加强研发，掌握关键技术，降低零部件、整车和运营成本，增强核心竞争力。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用  不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023年02月07日	山西省太原市迎泽区劲松北路31号哈伯中心12层会议室	其他	机构	天风证券、大成基金、上银基金	业务构成、煤焦业务、氢能业务等相关问答	巨潮资讯网
2023年02月16日	山西省太原市迎泽区劲松北路31号哈伯中心12层会议室	其他	机构	兴业证券、含章私募基金、中银国际证券、广发证券	业务构成、煤焦业务、氢能业务等相关问答	巨潮资讯网



2023 年 05 月 11 日	投资者关系互动平台	网络平台线上交流	个人	公司投资者	业务构成、煤焦业务、氢能业务等相关问答	巨潮资讯网
---------------------	-----------	----------	----	-------	---------------------	-------

### 十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否



## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司董事会按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等有关法律法规和中国证监会有关公司治理规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，健全内控制度，认真履行信息披露义务，组织董事、监事、高级管理人员积极参加证券监督部门组织的培训和会议，加强投资者关系管理，提升了公司规范运作水平。目前，公司的法人治理制度健全，运转良好，公司治理情况符合中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求。公司将根据有关部门出台的规章制度，继续严格依照法律法规的要求，规范经营管理行为，不断加强公司治理结构建设，增强公司的规范运作意识，努力建设公司治理长效运作机制，以良好业绩回报投资者。

为提高公司的规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，公司已制订了《内幕信息知情人登记制度》《年报信息披露重大差错责任追究制度》《重大信息内部报告制度》《定期报告工作制度》《信息披露事务管理制度》等相关制度，为公司规范运作提供了有效的制度保障。公司对董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情人员在定期报告公告、业绩预告和业绩快报公告前以及其他重大事项披露期间等敏感期内买卖公司股票的情况进行自查，没有发现相关人员利用公司内幕信息从事内幕交易。公司严格遵照相关制度，在定期报告及重大事项披露前，认真填写内幕信息知情人登记表，防止内幕信息泄露或被不正当利用。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

业务方面：公司拥有独立的供应、生产和销售系统，且与控股股东主营业务领域不同，具有独立完整地业务体系及自主经营能力。

人员方面：公司设有独立的人力资源部门，负责劳动、人事及工资管理，建立并完善了劳动人事管理制度。公司董事长、总裁、副总裁、董事会秘书和财务负责人等高级管理人员均在本公司工作并领取薪酬。

资产方面：公司与控股股东的产权关系明确，注入公司的资产具有独立的完整性，拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施。

机构方面：公司按照《公司章程》及其相关工作细则建立了良好的法人治理结构，建立了独立董事制度，设立了董事会下属的五个专门委员会。根据工作需要设立了公司相关职能机构并独立运行。

财务方面：公司设有独立的财务共享中心，配备了专职的财务工作人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，具有独立完整的业务及自主经营能力。

### 三、同业竞争情况

适用 不适用



## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	39.75%	2023 年 03 月 15 日	2023 年 03 月 16 日	刊登于巨潮资讯网的《2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-012）
2022 年年度股东大会	年度股东大会	44.86%	2023 年 05 月 17 日	2023 年 05 月 18 日	刊登于巨潮资讯网的《2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-035）
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	39.45%	2023 年 08 月 10 日	2023 年 08 月 11 日	刊登于巨潮资讯网的《2023 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-058）
2023 年第三次临时股东大会	临时股东大会	39.70%	2023 年 08 月 28 日	2023 年 08 月 29 日	刊登于巨潮资讯网的《2023 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-064）
2023 年第四次临时股东大会	临时股东大会	39.43%	2023 年 09 月 14 日	2023 年 09 月 15 日	刊登于巨潮资讯网的《2023 年第四次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-081）
2023 年第五次临时股东大会	临时股东大会	39.42%	2023 年 10 月 10 日	2023 年 10 月 11 日	刊登于巨潮资讯网的《2023 年第五次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-088）
2023 年第六次临时股东大会	临时股东大会	39.41%	2023 年 11 月 27 日	2023 年 11 月 28 日	刊登于巨潮资讯网的《2023 年第六次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-104）
2023 年第七次临时股东大会	临时股东大会	39.45%	2023 年 12 月 27 日	2023 年 12 月 28 日	刊登于巨潮资讯网的《2023 年第七次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-118）

### 2、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

## 五、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
姚锦龙	男	50	董事长	现任	2005 年 06 月 07 日	2026 年 08 月 28 日	0	0	0	0	0	
姚俊卿	男	58	总裁、董事	现任	2014 年 06 月 25 日	2026 年 08 月 28 日	0	0	0	0	0	
姚锦丽	女	42	董事	现任	2015 年 07 月 23 日	2026 年 08 月 28 日	0	0	0	0	0	



姚锦江	男	32	副总裁	现任	2020年07月15日	2026年08月28日	0	0	0	0	0	
姚锦江	男	32	董事	现任	2023年08月28日	2026年08月28日	0	0	0	0	0	
郑彩霞	女	56	财务总监、董事	现任	2007年10月22日	2026年08月28日	2,062,500	0	0	0	2,062,500	
赵嘉	男	42	董事	现任	2023年08月28日	2026年08月28日	1,500,000	0	0	0	1,500,000	
			董事会秘书	现任	2023年12月21日	2026年08月28日						
李玉敏	男	66	独立董事	现任	2020年07月15日	2026年08月28日	0	0	0	0	0	
辛茂荀	男	66	独立董事	现任	2020年07月15日	2026年08月28日	0	0	0	0	0	
王宝英	男	56	独立董事	现任	2021年07月26日	2026年08月28日	0	0	0	0	0	
王丽珠	女	61	监事会主席	现任	2021年07月26日	2026年08月28日	0	0	0	0	0	
朱晶晶	女	27	监事	现任	2021年07月26日	2026年08月28日	0	0	0	0	0	
杨俊琴	女	47	职工代表监事	现任	2015年08月17日	2026年08月28日	3,847	0	0	0	3,847	
姚锦城	男	52	副总裁	现任	2023年08月28日	2026年08月28日	0	0	0	0	0	
姚鹏	男	35	副总裁	现任	2020年07月15日	2026年08月28日	0	0	0	0	0	
姚宁	女	31	副总裁	现任	2023年08月28日	2026年08月28日	0	0	0	0	0	
李颜龙	男	48	总工程师	现任	2023年08月28日	2026年08月28日	300,000	0	0	0	300,000	
朱庆华	男	62	副总经理、董事、董事会秘书	离任	2001年10月25日	2023年08月28日	2,062,500	0	0	0	2,062,500	
梁钢明	男	55	董事	离任	2014年06月25日	2023年08月28日	2,156,300	0	0	0	2,156,300	
周小宏	男	71	总工程师	离任	2008年03月17日	2023年08月28日	1,575,000	0	0	0	1,575,000	
合计	--	--	--	--	--	--	9,660	0	0	0	9,660	--





辛茂荀先生，1958 年 8 月生，教授，注册会计师。历任山西财经大学财务处副处长/处长、MBA 教育学院的院长。现任山西省会计学会副会长、公司独立董事和北方铜业、山煤国际、华丽家族独立董事。

王宝英先生，1968 年 8 月生，博士，中北大学经济与管理学院副教授，硕士生导师。现任公司独立董事和通宝能源、华丽家族独立董事。

### (3) 监事

王丽珠女士，1963 年 4 月生，1984 年 6 月毕业于吉林大学本科，世界经济专业，1984 年 7 月到 1987 年 8 月工作于太原市政府经济研究中心，1987 年 9 月至 1990 年 6 月毕业于吉林大学研究生院，1990 年 7 月至 2023 年 4 月任山西财经大学教授、硕士生导师。多年来致力于企业投融资问题的研究。公开发表论文及著作数十篇，主持国家级省部级及横向课题约二十余项。现任公司监事会主席和晋控煤业、跨境通独立董事。

朱晶晶女士，1997 年 11 月生，2018 年 6 月毕业于南昌理工学院，金融与证券专业，现就读于对外经济贸易大学会计学专业。2018 年 9 月至 2019 年 3 月在山西程创汽车贸易有限公司担任文员职务，现任公司监事。

杨俊琴女士，1977 年 7 月生，本科毕业于山西财经大学，获得经济学学士学位，之后就读于山西大学，获得法学硕士学位。历任美锦能源集团有限公司董事长办公室主任，公司综合部办公室主任。2011 年 5 月被美锦集团评选为“劳动模范”，2011 年 12 月获得由山西省总工会，山西省工商联联合颁发的“全省热爱企业优秀员工”荣誉称号。现任公司职工监事、董事会办公室主任。

### (4) 高级管理人员

姚锦城先生，1972 年 12 月生，本科毕业于天津商学院，之后就读于美国 RPI 学校工商管理 MBA 学位。曾任山西省政协常委、山西省总商会副会长、山西省工商联副主席、太原市政协常委、太原市工商联副主席，历任美锦能源集团有限公司副总裁，公司总经理，现任公司副总裁。

姚鹏先生，1989 年 9 月生，大专学历，历任金汇通小额贷款有限公司总经理、山西美锦煤炭气化股份有限公司法定代表人、公司供应部货运负责人、供应部部长等职，现任公司副总裁、焦炭事业部副总经理、太原市第十五届人大代表，2023 年 6 月被太原市委、市政府评选为优秀民营企业家。

姚宁女士，1993 年 1 月生，硕士。2015 年本科毕业于上海电力大学，2017 年获得英国考文垂大学硕士学位，2017 年-2019 年就职于中国旅游集团香港上市公司一香港中旅国际投资有限公司，2019 年-2023 年担任化工事业部总经理，现任公司副总裁、化工事业部总经理。

李颜龙先生，1976 年 1 月生，本科毕业于太原科技大学，获得化工工艺学士学位。历任山西美锦热电有限公司生技科科长，交城美锦热电有限公司设备科科长、副总经理、总经理，现任公司总工程师、经营管理部部长，山西润锦化工有限公司总经理。

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	在股东单位是否领取报酬津贴
姚俊卿	美锦能源集团有限公司	董事	2009 年 12 月 08 日		否
姚锦城	美锦能源集团有限公司	监事	2015 年 02 月 11 日		否
在股东单位任职情况的说明		无			

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	在其他单位是否领取报酬津贴
王宝英	中北大学经济与管理学院	教师	2003 年 09 月 01 日		是
在其他单位任职情况的说明		无			

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用



### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司薪酬与考核委员会根据公司实际情况提出对董事、监事、高级管理人员的薪酬建议，并根据公司年初制定的年度生产经营目标以及年末的完成情况和绩效考核结果，确定相关人员的年度报酬总额。每月按照月度计划考评发放工资。公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
姚锦龙	男	50	董事长	现任	93.23	否
姚俊卿	男	58	总裁、董事	现任	83.18	否
姚锦丽	女	42	董事	现任	42.2	否
姚锦江	男	32	副总裁、董事	现任	31.45	否
郑彩霞	女	56	财务总监、董事	现任	33.28	否
赵嘉	男	42	董事会秘书、董事	现任	15.03	否
李玉敏	男	66	独立董事	现任	10	否
辛茂荀	男	66	独立董事	现任	10	否
王宝英	男	56	独立董事	现任	10	否
王丽珠	女	61	监事会主席	现任	10	否
朱晶晶	女	27	监事	现任	10	否
杨俊琴	女	47	职工代表监事	现任	20.36	否
姚锦城	男	52	副总裁	现任	8.86	否
姚鹏	男	35	副总裁	现任	31.99	否
姚宁	女	31	副总裁	现任	4.49	否
李颜龙	男	48	总工程师	现任	4.51	否
朱庆华	男	62	副总经理、董事、董事会秘书	离任	21.48	否
梁钢明	男	55	董事	离任	21.52	否
周小宏	男	71	总工程师	离任	21.6	否
合计	--	--	--	--	483.18	--

其他情况说明

适用 不适用

报告期内离职或离任的，披露的薪酬金额为该名董监高在报告期内担任董监高期间获取的薪酬总额。薪酬金额为按权责发生制应归属于本报告期的年度现金薪酬。

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
九届四十八次董事会	2023年02月27日	2023年02月28日	刊登于巨潮资讯网的《九届四十八次董事会会议决议公告》（公告编号：2023-005）
九届四十九次董事会	2023年03月24日	2023年03月25日	刊登于巨潮资讯网的《九届四十九次董事会会议决议公告》（公告编号：2023-014）
九届五十次董事会	2023年04月24日	2023年04月26日	刊登于巨潮资讯网的《董事会会议决议公告》（公告编号：2023-019）
九届五十一次董事会	2023年05月31日	2023年06月01日	刊登于巨潮资讯网的《九届五十一次董事会会议决议公告》（公告编号：2023-037）
九届五十二次董事会	2023年06月09日	2023年06月10日	刊登于巨潮资讯网的《九届五十二次董事会会议决议公告》（公告编号：2023-039）
九届五十三次董事会	2023年06月20日	2023年06月21日	刊登于巨潮资讯网的《九届五十三次董事会会议决议公告》（公告编号：2023-044）



			决议公告》（公告编号：2022-040）
九届五十四次董事会	2023 年 06 月 26 日	2023 年 06 月 27 日	刊登于巨潮资讯网的《九届五十四次董事会会议决议公告》（公告编号：2023-047）
九届五十五次董事会	2023 年 07 月 25 日	2023 年 07 月 26 日	刊登于巨潮资讯网的《九届五十五次董事会会议决议公告》（公告编号：2023-053）
九届五十六次董事会	2023 年 08 月 10 日	2023 年 08 月 11 日	刊登于巨潮资讯网的《九届五十六次董事会会议决议公告》（公告编号：2023-059）
九届五十七次董事会	2023 年 08 月 28 日	2023 年 08 月 30 日	刊登于巨潮资讯网的《半年报董事会会议决议公告》（公告编号：2023-065）
十届一次董事会	2023 年 08 月 28 日	2023 年 08 月 30 日	刊登于巨潮资讯网的《十届一次董事会会议决议公告》（公告编号：2023-071）
十届二次董事会	2023 年 09 月 13 日	2023 年 09 月 14 日	刊登于巨潮资讯网的《十届二次董事会会议决议公告》（公告编号：2023-076）
十届三次董事会	2023 年 09 月 22 日	2023 年 09 月 23 日	刊登于巨潮资讯网的《十届三次董事会会议决议公告》（公告编号：2023-082）
十届四次董事会	2023 年 10 月 25 日	2023 年 10 月 26 日	审议通过《2023 年第三季度报告》
十届五次董事会	2023 年 10 月 27 日	2023 年 10 月 30 日	刊登于巨潮资讯网的《十届五次董事会会议决议公告》（公告编号：2023-093）
十届六次董事会	2023 年 11 月 09 日	2023 年 11 月 10 日	刊登于巨潮资讯网的《十届六次董事会会议决议公告》（公告编号：2023-098）
十届七次董事会	2023 年 11 月 30 日	2023 年 12 月 01 日	刊登于巨潮资讯网的《十届七次董事会会议决议公告》（公告编号：2023-106）
十届八次董事会	2023 年 12 月 11 日	2023 年 12 月 12 日	刊登于巨潮资讯网的《十届八次董事会会议决议公告》（公告编号：2023-110）
十届九次董事会	2023 年 12 月 21 日	2023 年 12 月 22 日	刊登于巨潮资讯网的《十届九次董事会会议决议公告》（公告编号：2023-114）

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
姚锦龙	19	5	14	0	0	否	8
姚俊卿	19	5	14	0	0	否	8
姚锦丽	19	5	14	0	0	否	8
姚锦江	9	2	7	0	0	否	4
郑彩霞	19	5	14	0	0	否	8
赵嘉	9	2	7	0	0	否	4
李玉敏	19	5	14	0	0	否	8
辛茂荀	19	5	14	0	0	否	8
王宝英	19	5	14	0	0	否	8
朱庆华	10	3	7	0	0	否	4
梁钢明	10	3	7	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会的说明：无

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。



#### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《公司章程》等相关法律法规和公司制度的规定，依法履行职责，积极出席董事会和股东大会，勤勉尽责。根据公司的实际情况，对公司的重大治理和经营决策积极建言献策，通过与其他董事的充分讨论，最终形成一致意见，并坚决监督和推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。

#### 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
战略委员会	姚锦龙、姚俊卿、郑彩霞	1	2023年01月10日	《践行双碳走氢路双轮驱动谋全局》	战略委员会严格按照《公司章程》等相关要求开展工作，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无
可持续发展委员会	姚锦龙、姚锦丽、姚锦江	1	2023年12月15日	《关于2023年气候风险识别与影响程度评估的议案》	可持续发展委员会严格按照《公司章程》等相关要求开展工作，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无
提名委员会	王宝英、辛茂荀、姚锦龙	3	2023年08月09日	《关于提名公司第十届董事候选人的议案》	提名委员会严格按照《公司章程》等相关要求开展工作，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无
			2023年08月27日	《关于选举公司董事高管的议案》	提名委员会严格按照《公司章程》等相关要求开展工作，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无
			2023年12月20日	《关于聘任公司董事会秘书的议案》	提名委员会严格按照《公司章程》等相关要求开展工作，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无
审计委员会	李玉敏、辛茂荀、王宝英	6	2023年01月10日	《关于年报与会计师的事前沟通》	审计委员会严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》等相关要求开展工作，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无
			2023年03月30日	《关于年报与会计师的沟通》	审计委员会严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》等相关要求开展工作，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无





			2023 年 04 月 22 日	1. 《关于年报与会计师召开沟通会议》； 2. 《关于公司 2022 年度内部控制自我报告》； 3. 《关于 2022 年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》； 4. 《关于公司 2022 年年度报告及其摘要的议案》； 5. 《2022 年度日常关联交易执行情况及 2023 年度日常关联交易预计情况的议案》 6. 《关于公司 2023 年一季度报告的议案》等	审计委员会严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》等相关要求开展工作，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无
			2023 年 08 月 28 日	1. 《关于公司 2023 年半年度报告及其摘要的议案》； 2. 《关于 2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》等	审计委员会严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》等相关要求开展工作，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无
			2023 年 10 月 25 日	《关于 2023 年三季度报告的议案》等	审计委员会严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》等相关要求开展工作，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无
			2023 年 11 月 08 日	《关于变更会计师事务所的议案》等	审计委员会严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》等相关要求开展工作，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无
薪酬与考核委员会	辛茂苟、李玉敏、郑彩霞	2	2023 年 09 月 12 日	《关于 2022 年限制性股票激励计划第一个限售期解除限售条件成就的议案》等	薪酬委员会严格按照《公司章程》等相关要求开展工作，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无
			2023 年 12 月 11 日	《关于年度绩效考核的议案》等	薪酬委员会严格按照《公司章程》等相关要求开展工作，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。



## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	351
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	8,278
报告期末在职员工的数量合计（人）	8,629
当期领取薪酬员工总人数（人）	8,629
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	141
<b>专业构成</b>	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	5,920
销售人员	338
技术人员	557
财务人员	106
行政人员	1,052
其他	656
合计	8,629
<b>教育程度</b>	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	57
本科	1,049
大专	1,667
高中、职业高中、中专、技校	3,044
初中及初中以下	2,812
合计	8,629

### 2、薪酬政策

#### （1）薪酬水平体现岗位价值

根据岗位职责、工作强度、复杂程度、与经营效益关联紧密程度确定岗位相对价值大小，并结合同行业同地区薪酬水平确定不同价值岗位的薪酬水平，遵循相对价值越高薪酬水平越高的原则。

#### （2）薪酬管理体系统一性与差异性结合

公司对薪酬管理体系中部分工资结构及标准进行了统一规范，因各子公司行业及所处地区的差异性，各子公司可参照公司的规范统一性要求设置本公司的薪酬结构，以符合本公司实际情况，便于人才留用和业务开展。

### 3、培训计划

（1）泛微信息化平台系统各部门、各单位应用实操培训。

（2）公司发布制度、流程各部门、各单位应用实操培训。

（3）各生产单位专业技术岗认证培训。

### 4、劳务外包情况

适用 不适用



劳务外包的工时总数（小时）	322,172.5
劳务外包支付的报酬总额（元）	7,434,737.71

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

利润分配政策制定情况：

公司一个会计年度实现的可分配利润按照《公司章程》规定弥补亏损、提取法定公积金、任意公积金后，当年可供股东分配的利润为正值且累计可供股东分配的利润为正值时，可以实施以现金分红为主的利润分配方式。结合公司经营状况和资金需求，公司可以进行中期利润分配。如存在以下特殊情况之一的，公司当年可以不进行现金分红：

(1) 当年实现的每股可供分配利润低于 0.1 元；

(2) 当年经营活动产生的现金流量净额为负；

(3) 公司存在重大投资计划或重大现金支出事项（募集资金项目除外）。重大投资计划或者重大现金支出指公司在未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 20%；

(4) 当年经审计资产负债率（合并报表）超过 70%。

3、公司应保持利润分配政策的连续性与稳定性，在满足分红条件时，连续三年内以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%。

4、除《公司章程》中规定的特殊情况之外，未来三年在公司盈利且现金能够满足公司持续经营的前提下，公司原则上每年度进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司盈利情况及资金需求状况提议公司进行中期分红。

5、在满足现金股利分配的条件下，若公司营业收入和净利润增长快速，且董事会认为公司股本规模及股权结构合理的前提下，可以在提出现金股利分配预案之外，提出并实施股票股利分配预案。

6、董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平、债务偿还能力、是否有重大资金支出安排和投资者回报等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

(1) 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

(2) 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

(3) 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	因公司有重大投资计划和安排，公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。
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：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司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红利分配预案

适用 不适用



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红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
<p>公司在 2023 年度以集中竞价方式回购股份成交总金额 99,989,671.53 元(不含交易费用)。根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 9 号—回购股份》第七条：“上市公司以现金为对价，采用要约方式、集中竞价方式回购股份的，当年已实施的回购股份金额视同现金分红金额，纳入该年度现金分红的相关比例计算。”因此，公司 2023 年度视同现金分红 99,989,671.53 元。</p>	<p>公司未分配利润将累积滚存至下一年度，以满足公司各项业务的开展及流动资金需要，支持公司中长期发展战略的顺利实施，保障公司正常经营和稳定发展，增强公司抵御风险的能力。</p>

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 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实施情况

适用 不适用

### 1、股权激励

2022 年 1 月 21 日，公司召开九届二十七次董事会会议和九届十三次监事会会议审议通过了《关于〈山西美锦能源股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈山西美锦能源股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》等股权激励相关议案。公司监事会就本计划及其摘要及本计划激励对象名单出具了审核意见。

2022 年 8 月 12 日，公司召开九届三十八次董事会会议和九届十九次监事会会议审议通过了《关于〈山西美锦能源股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划（草案修订稿）〉及其摘要的议案》，因公司进行了 2021 年度权益分派，对限制性股票的授予价格进行相应调整，将授予价格由 6.96 元/股调整为 6.76 元/股。

2022 年 8 月 30 日，公司召开 2022 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于〈山西美锦能源股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划（草案修订稿）〉及其摘要的议案》《关于〈山西美锦能源股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2022 年限制性股票激励计划相关事项的议案》。

2022 年 9 月 20 日，公司共计授予 457 人限制性股票 5,615.95 万股，授予价格为 6.76 元/股，授予的限制性股票上市日期为 2022 年 9 月 29 日。详见刊登于巨潮资讯网的《关于 2022 年限制性股票激励计划授予登记完成的公告》（公告编号：2022-110）。

2023 年 9 月 13 日，公司召开十届二次董事会会议和十届二次监事会会议，审议通过了《关于 2022 年限制性股票激励计划第一个限售期解除限售条件成就的议案》，鉴于公司 2022 年限制性股票激励计划第一个限售期解除限售条件已经成就，公司按照规定为本次符合解除限售条件的 447 名激励对象的 2,796.5750 万股限制性股票办理第一个限售期解除限售相关事宜。2023 年 10 月 9 日，解除限售的 2,796.5750 万股限制性股票在深圳证券交易所上市流通，详见刊登于巨潮资讯网的《关于 2022 年限制性股票激励计划第一个限售期解除上市流通的提示性公告》（公告编号：2023-085）。

2023 年 9 月 13 日，公司召开十届二次董事会会议和十届二次监事会会议，审议通过了《关于回购注销 2022 年限制性股票激励计划部分已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，鉴于 10 名激励对象离职已不符合激励条件，公司对 10 名离职激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票 22.80 万股进行回购注销。2023 年 12 月 28 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成本次回购注销，详见刊登于巨潮资讯网的《关于 2022 年部分限制性股票回购注销完成暨不调整可转债转股价格的公告》（公告编号：2023-121）。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

单位：股



姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	期末持有股票期权数量	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
郑彩霞	财务总监、董事								1,500,000	750,000	0		750,000
赵嘉	董事会秘书								1,500,000	750,000	0		750,000
李颜龙	总工程师								300,000	150,000	0		150,000
合计	---	0	0	0	0	---	0	---	3,300,000	1,650,000	0	---	1,650,000
备注(如有)	无												

#### 高级管理人员的考评机制及激励情况

公司薪酬与考核委员会根据公司实际情况提出对高级管理人员的薪酬建议，并根据公司年初制定的年度生产经营目标以及年末的完成情况和绩效考核结果，确定相关人员的年度报酬总额。每月按照月度计划考评发放工资。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

## 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

公司根据《公司法》《证券法》《企业内部控制基本规范》《深圳证券交易所股票上市规则》《上市公司内部控制指引》等相关法律法规规定，已建立健全了公司的内部控制制度体系并得到有效的执行。公司《2023 年度内部控制评价报告》全面、真实、准确地反映了公司内部控制的实际情况。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
乌兰察布华亿天然气有限责任公司	购买取得 100%股权	已完成	无	无	无	无
额济纳旗普新能源有限公司	购买取得 80%股权	已完成	无	无	无	无
吕梁美锦合创氢能有限公司	购买取得 100%股权	已完成	无	无	无	无



呼和浩特市航宇新能源有限责任公司	购买取得 100%股权	已完成	无	无	无	无
漯河美锦新能源有限公司	购买取得 100%股权	已完成	无	无	无	无
乌拉特前旗美锦燃气有限公司	购买取得 100%股权	已完成	无	无	无	无
乌拉特中旗美锦燃气有限公司	购买取得 100%股权	已完成	无	无	无	无
南阳美锦新能源有限公司	购买取得 100%股权	已完成	无	无	无	无
乾县美锦新能源有限公司	购买取得 100%股权	已完成	无	无	无	无
绥德县天和长能源有限公司	购买取得 100%股权	已完成	无	无	无	无
吕梁市汇通能源有限公司	购买取得 100%股权	已完成	无	无	无	无
河北氢城美锦新能源发展有限公司	购买取得 80%股权	已完成	无	无	无	无

## 十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 04 月 27 日	
内部控制评价报告全文披露索引	《中国证券报》《证券时报》《证券日报》《上海证券报》和巨潮资讯网	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	A 重大缺陷:董事、监事和高级管理人员舞弊;企业更正已公布的财务报告,以更正由于舞弊或错误导致的重大错报;当期财务报表存在重大错报,而内部控制在运行过程中未能发现该错报;审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。B 重要缺陷:企业重述以前公布的财务报表,以更正由错误导致的重要错报;当期财务报表存在重要错报,而内部控制在运行过程中未能发现该错报;受控制缺陷影响存在、其严重程度不如重大缺陷但足以引起审计委员会、董事会关注。C 一般缺陷:内部控制中存在的、除重大缺陷和重要缺陷以外的控制缺陷。	A 重大缺陷:企业决策程序不科学,如决策失误,导致并购不成功;违犯国家法律、法规;媒体负面新闻频现;重要业务缺乏控制或制度系统性失效;内部控制评价的结果为重大缺陷未得到整改。B 重要缺陷:内部控制中存在的、其严重程度不如重大缺陷但足以引起审计委员会、董事会关注的一项缺陷或多项控制缺陷的组合。C 一般缺陷:内部控制中存在的、除重大缺陷和重要缺陷以外的控制缺陷。
定量标准	A 重大缺陷:针对单一控制缺陷或影响同一目标的多个控制缺陷组合,其影响水平达到或超过合并报表利润总额(为绝对值,下同)的 5%。B 重要缺陷:针对单一控制缺陷或影响同一目标的多个控制缺陷组合,其影响水平低于合并报表利润总额的 5%但达到或超过合并报表利润总额的 3.75%。C 一般缺陷:内部控制中存在的、除重大缺陷和重要缺陷以外的控制缺陷。	A 重大缺陷:针对单一控制缺陷或影响同一目标的多个控制缺陷组合,其影响水平达到或超过合并报表利润总额的 5%。B 重要缺陷:针对单一控制缺陷或影响同一目标的多个控制缺陷组合,其影响水平低于合并报表利润总额的 5%但达到或超过合并报表利润总额的 3.75%。C 一般缺陷:内部控制中存在的、除重大缺陷和重要缺陷以外的控制缺陷。
财务报告重大缺陷数量(个)	0	
非财务报告重大缺陷数量(个)	0	
财务报告重要缺陷数量(个)	0	
非财务报告重要缺陷数量(个)	0	



## 2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，贵公司于 2023 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2024 年 04 月 27 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

公司根据《公司法》《证券法》等相关法律法规规定，已完成了相关的自查工作，经自查，公司不存在对公司经营和业绩有重大影响未披露的事项，也不存在资金占用、违规担保、财务造假等损害中小股东利益的情况。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是  否

环境保护相关政策和行业标准

环境保护相关政策：1. 《中华人民共和国大气污染防治法》；2. 《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》；3. 《中华人民共和国环境噪声污染防治法》；4. 环办大气函〔2020〕340号-《重污染天气重点行业应急减排措施制定技术指南（2020年修订版）》；5. 《山西省焦化行业超低排放改造实施方案》；6. 山西省《关于优化调整全省重污染天气钢铁焦化行业绩效分级指标推动钢铁焦化行业实现高质量发展的通知》；7. 《太原市秋冬季大气污染防治攻坚行动方案》；8. 《清徐县2023年臭氧削峰攻坚行动方案》等。

行业标准：1. 《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）；2. 《炼焦化学工业污染物排放标准》（GB16171-2012）；3. 《石油化学工业污染物排放标准》（GB31571-2015）；4. 《挥发性有机物无组织排放控制标准》（GB37822-2019）；5. 《硫酸雾工业污染物排放标准》（GB26132-2010）；6. 《环境空气质量标准》（GB3095-2012）；7. 《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）；8. 《炼焦化学工业大气污染物超低排放标准 DB132863-2018》；9. 《工业企业挥发性有机物排放控制标准 DB132322-2016》10. 《炼焦化学工业废气治理工程技术规范》（HJ1280-2023）等。

环境保护行政许可情况

山西美锦华盛化工新材料有限公司、唐钢美锦（唐山）煤化工有限公司、山西润锦化工有限公司、山西上德水务有限公司、山西美锦煤化工有限公司均申领有排污许可证，目前均在有效期内。

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
山西美锦华盛化工新材料有限公司	大气	颗粒物	连续排放	1	焚烧炉废气排放筒	1.003g/m <sup>3</sup>	20mg/m <sup>3</sup>	0.283t	27.2t	无
山西美锦华盛化工新材料有限公司	大气	二氧化硫	连续排放	1	焚烧炉废气排放筒	0.732mg/m <sup>3</sup>	50mg/m <sup>3</sup>	0.278t	68t	无
山西美锦华盛化工新材料有限公司	大气	氮氧化物	连续排放	1	焚烧炉废气排放筒	43.685mg/m <sup>3</sup>	100mg/m <sup>3</sup>	13.274t	136t	无
山西美锦华盛化工新材料有限公司	大气	颗粒物	连续排放	1	1#焦炉烟卤	1.141mg/m <sup>3</sup>	10mg/m <sup>3</sup>	3.073t	28.792t	无
山西美锦华盛化工新材料有限公司	大气	二氧化硫	连续排放	1	1#焦炉烟卤	10.969mg/m <sup>3</sup>	20mg/m <sup>3</sup>	30.976t	60.288t	无
山西美锦华盛化工新材料有限公司	大气	氮氧化物	连续排放	1	1#焦炉烟卤	32.276mg/m <sup>3</sup>	100mg/m <sup>3</sup>	93.069t	287.922t	无





山西美锦华盛化工新材料有限公司	大气	颗粒物	连续排放	1	2#焦炉烟卤	1.225 mg/m <sup>3</sup>	10mg/m <sup>3</sup>	3.425t	28.792 t	无
山西美锦华盛化工新材料有限公司	大气	二氧化硫	连续排放	1	2#焦炉烟卤	10.934 mg/m <sup>3</sup>	20mg/m <sup>3</sup>	29.795 t	60.288 t	无
山西美锦华盛化工新材料有限公司	大气	氮氧化物	连续排放	1	2#焦炉烟卤	32.564 mg/m <sup>3</sup>	100mg/m <sup>3</sup>	90.831 t	287.92 2t	无
山西美锦华盛化工新材料有限公司	大气	颗粒物	间断排放	1	1#推焦地面站	1.377 mg/m <sup>3</sup>	10mg/m <sup>3</sup>	2.99t	12.705 t	无
山西美锦华盛化工新材料有限公司	大气	二氧化硫	间断排放	1	1#推焦地面站	15.367 mg/m <sup>3</sup>	30mg/m <sup>3</sup>	33.822 t	38.115 t	无
山西美锦华盛化工新材料有限公司	大气	颗粒物	间断排放	1	2#推焦地面站	1.306 mg/m <sup>3</sup>	10mg/m <sup>3</sup>	2.3t	12.705 t	无
山西美锦华盛化工新材料有限公司	大气	二氧化硫	间断排放	1	2#推焦地面站	15.903 mg/m <sup>3</sup>	30mg/m <sup>3</sup>	28.593 t	38.115 t	无
山西美锦华盛化工新材料有限公司	大气	颗粒物	间断排放	1	1#机侧地面站	0.458 mg/m <sup>3</sup>	10mg/m <sup>3</sup>	0.546t	6.1802 t	无
山西美锦华盛化工新材料有限公司	大气	二氧化硫	间断排放	1	1#机侧地面站	6.193 mg/m <sup>3</sup>	70mg/m <sup>3</sup>	7.520t	43.261 3t	无
山西美锦华盛化工新材料有限公司	大气	颗粒物	间断排放	1	2#机侧地面站	1.179 mg/m <sup>3</sup>	10mg/m <sup>3</sup>	1.131t	0.507t	无
山西美锦华盛化工新材料有限公司	大气	二氧化硫	间断排放	1	2#机侧地面站	6.298 mg/m <sup>3</sup>	70mg/m <sup>3</sup>	6.451t	43.261 3t	无
山西美锦华盛化工新材料有限公司	大气	颗粒物	连续排放	1	1#干熄焦除尘地面站	2.204 mg/m <sup>3</sup>	10mg/m <sup>3</sup>	2.374t	14.437 5t	无
山西美锦华盛化工新材料有限公司	大气	二氧化硫	连续排放	1	1#干熄焦除尘地面站	24.745 mg/m <sup>3</sup>	50mg/m <sup>3</sup>	27.559 t	72.187 5t	无
山西美锦华盛化工新材料有限公司	大气	颗粒物	连续排放	1	2#干熄焦除尘地面站	1.02 mg/m <sup>3</sup>	10mg/m <sup>3</sup>	1.118t	14.437 5t	无
山西美锦华盛化工新材料有限公司	大气	二氧化硫	连续排放	1	2#干熄焦除尘地面站	31.569 mg/m <sup>3</sup>	50mg/m <sup>3</sup>	34.915 t	72.187 5t	无
唐钢美锦(唐山)煤化工有限公司	大气	颗粒物	间断排放	1	精煤破碎废气排放	3.51 mg/m <sup>3</sup>	DB13/2863-2018	2.74t	颗粒物: 61.829 t	无



					口					
唐钢美锦(唐山)煤化工有限公司	大气	颗粒物	连续排放	1	焦炉烟囱	1.18 mg/m <sup>3</sup>	DB13/2863-2018	2.5t	颗粒物: 61.829t	无
唐钢美锦(唐山)煤化工有限公司	大气	二氧化硫	连续排放	1	焦炉烟囱	8.57 mg/m <sup>3</sup>	DB13/2863-2018	11.6t	二氧化硫: 134.717t	无
唐钢美锦(唐山)煤化工有限公司	大气	氮氧化物	连续排放	1	焦炉烟囱	50.81 mg/m <sup>3</sup>	DB13/2863-2018	1.45t	氮氧化物: 192.569t	无
唐钢美锦(唐山)煤化工有限公司	大气	颗粒物	间断排放	1	装煤除尘器烟囱	2.36 mg/m <sup>3</sup>	DB13/2863-2018	1.42t	颗粒物: 61.829t	无
唐钢美锦(唐山)煤化工有限公司	大气	二氧化硫	间断排放	1	装煤除尘器烟囱	9.69 mg/m <sup>3</sup>	DB13/2863-2018	4.11t	二氧化硫: 134.717t	无
唐钢美锦(唐山)煤化工有限公司	大气	苯并芘	间断排放	1	装煤除尘器烟囱	0.00012 mg/m <sup>3</sup>	DB13/2863-2018	0.000072t	无	无
唐钢美锦(唐山)煤化工有限公司	大气	颗粒物	间断排放	1	推焦除尘器烟囱	1.56 mg/m <sup>3</sup>	DB13/2863-2018	2.07t	颗粒物: 61.829t	无
唐钢美锦(唐山)煤化工有限公司	大气	二氧化硫	间断排放	1	推焦除尘器烟囱	6.72 mg/m <sup>3</sup>	DB13/2863-2018	21.55t	二氧化硫: 134.717t	无
唐钢美锦(唐山)煤化工有限公司	大气	颗粒物	间断排放	1	1#机载除尘器	5.95 mg/m <sup>3</sup>	DB13/2863-2018	1.43t	颗粒物: 61.829t	无
唐钢美锦(唐山)煤化工有限公司	大气	二氧化硫	间断排放	1	1#机载除尘器	13.12 mg/m <sup>3</sup>	DB13/2863-2018	3.72t	二氧化硫: 134.717t	无
唐钢美锦(唐山)煤化工有限公司	大气	颗粒物	间断排放	1	2#机载除尘器	5.89 mg/m <sup>3</sup>	DB13/2863-2018	0.96t	颗粒物: 61.829t	无
唐钢美锦(唐山)煤化工有限公司	大气	二氧化硫	间断排放	1	2#机载除尘器	11.25 mg/m <sup>3</sup>	DB13/2863-2018	2.83t	二氧化硫: 134.717t	无
唐钢美锦(唐山)煤化工有限公司	大气	颗粒物	间断排放	1	煤卸料废气排放口	3.21 mg/m <sup>3</sup>	DB13/2863-2018	2.22t	颗粒物: 61.829t	无
唐钢美锦(唐山)煤化工有限公司	大气	颗粒物	连续排放	1	干熄焦废气排放口	1.033 mg/m <sup>3</sup>	DB13/2863-2018	0.89t	颗粒物: 61.829t	无



唐钢美锦(唐山)煤化工有限公司	大气	二氧化硫	连续排放	1	干熄焦废气排放口	19.53 mg/m <sup>3</sup>	DB13/2863-2018	17.27t	二氧化硫: 134.717t	无
唐钢美锦(唐山)煤化工有限公司	大气	颗粒物	连续排放	1	焦处理废气排放口	1.03 mg/m <sup>3</sup>	DB13/2863-2018	2.55t	颗粒物: 61.829t	无
唐钢美锦(唐山)煤化工有限公司	大气	颗粒物	间断排放	1	缓冲仓废气排放口	4.15 mg/m <sup>3</sup>	DB13/2863-2018	2.33t	颗粒物: 61.829t	无
唐钢美锦(唐山)煤化工有限公司	大气	颗粒物	间断排放	1	硫铵干燥废气排放口	3.54 mg/m <sup>3</sup>	DB13/2863-2018	0.013t	颗粒物: 61.829t	无
唐钢美锦(唐山)煤化工有限公司	大气	颗粒物	连续排放	1	1#焦炭转运废气排放口	3.88 mg/m <sup>3</sup>	DB13/2863-2018	0.6t	颗粒物: 61.829t	无
唐钢美锦(唐山)煤化工有限公司	大气	颗粒物	连续排放	1	2#焦炭转运废气排放口	4.81 mg/m <sup>3</sup>	DB13/2863-2018	1.04t	颗粒物: 61.829t	无
山西润锦化工有限公司	大气	氨(氨气)	连续排放	1	高压洗涤塔空气排放口	/	75kg/h	0	150t/a	无
山西润锦化工有限公司	大气	氨(氨气)	连续排放	1	低压洗涤塔空气排放口	/	75kg/h	0	150t/a	无
山西润锦化工有限公司	大气	氨(氨气)	连续排放	1	尿素造粒塔排放口	/	75kg/h	0	150t/a	无
山西润锦化工有限公司	大气	颗粒物	连续排放	1	尿素造粒塔排放口	/	222kg/h	0	90t/a	无
山西润锦化工有限公司	大气	颗粒物	间断	1	尿素包装机废气排放口	/	12.74kg/h	0	/	无
山西润锦化工有限公司	大气	颗粒物	间断	1	尿素筛分系统排放口	/	16.16kg/h	0	/	无



山西润锦化工有限公司	大气	硫化氢	连续	1	脱硫再生槽废气排放口	/	0.33kg/h	0	/	无
山西润锦化工有限公司	大气	氨(氨气)	连续	1	脱硫再生槽废气排放口	/	4.9kg/h	0	/	无
山西上德水务有限公司	废气	颗粒物	有组织	1	除臭系统排放筒	/	/	/	/	无
山西上德水务有限公司	废气	SO2	有组织	1	除臭系统排放筒	/	/	/	/	无
山西上德水务有限公司	废气	NOx	有组织	1	除臭系统排放筒	/	/	/	/	无
山西上德水务有限公司	废气	VOCs	有组织	1	除臭系统排放筒	/	/	/	/	无
山西上德水务有限公司	废气	氨(氨气)	有组织	1	除臭系统排放筒	/mg/Nm <sup>3</sup>	1.5mg/Nm <sup>3</sup>	/	/	无
山西上德水务有限公司	废气	臭气浓度	有组织	1	除臭系统排放筒	/无量纲	20 无量纲	/	/	无
山西上德水务有限公司	废气	硫化氢	有组织	1	除臭系统排放筒	/mg/Nm <sup>3</sup>	0.6mg/Nm <sup>3</sup>	/	/	无
山西上德水务有限公司	废水	COD	连续排放	1	废水排放口	18.3mg/L	40mg/L	91.663t/a	183t/a	无
山西上德水务有限公司	废水	氨氮	连续排放	1	废水排放口	1.09mg/L	2mg/L	1.496t/a	10.95000t/a	无
山西上德水务有限公司	废水	总氮	连续排放	1	废水排放口	10.5mg/L	15mg/L	44.921t/a	82.125000t/a	无
山西上德水务有限公司	废水	总磷	连续排放	1	废水排放口	0.19mg/L	0.4mg/L	0.825t/a	2.19000t/a	无
山西美锦煤化工有限公司	颗粒物	颗粒物	连续排放	1	1#焦炉烟囱	3.5mg/m <sup>3</sup>	10mg/m <sup>3</sup>	0.9t/a	51.95t/a	无
山西美锦煤化工有限公司	二氧化硫	二氧化硫	连续排放	1	1#焦炉烟囱	9mg/m <sup>3</sup>	30mg/m <sup>3</sup>	2.3t/a	114.6t/a	无
山西美锦煤	氮氧化	氮氧化物	连续排	1	1#焦	29mg/m <sup>3</sup>	100mg/m	7.5t/a	148.4t	无



化工有限公司	物		放		炉烟囱		<sup>3</sup>		/a	
山西美锦煤化工有限公司	颗粒物	颗粒物	连续排放	1	2#焦炉烟囱	3.4mg/m <sup>3</sup>	10mg/m <sup>3</sup>	1t/a	51.95t/a	无
山西美锦煤化工有限公司	二氧化硫	二氧化硫	连续排放	1	2#焦炉烟囱	2mg/m <sup>3</sup>	30mg/m <sup>3</sup>	0.6t/a	114.6t/a	无
山西美锦煤化工有限公司	氮氧化物	氮氧化物	连续排放	1	2#焦炉烟囱	36mg/m <sup>3</sup>	100mg/m <sup>3</sup>	11.4t/a	148.4t/a	无
山西美锦煤化工有限公司	颗粒物	颗粒物	间接排放	1	1#焦炉机侧地面站排口	7.7mg/m <sup>3</sup>	10mg/m <sup>3</sup>	0.23t/a	51.95t/a	无
山西美锦煤化工有限公司	二氧化硫	二氧化硫	间接排放	1	1#焦炉机侧地面站排口	10mg/m <sup>3</sup>	70mg/m <sup>3</sup>	0.3t/a	114.6t/a	无
山西美锦煤化工有限公司	颗粒物	颗粒物	间接排放	1	2#焦炉机侧地面站排口	7.3mg/m <sup>3</sup>	10mg/m <sup>3</sup>	0.22t/a	51.95t/a	无
山西美锦煤化工有限公司	二氧化硫	二氧化硫	间接排放	1	2#焦炉机侧地面站排口	7mg/m <sup>3</sup>	70mg/m <sup>3</sup>	0.21t/a	114.6t/a	无
山西美锦煤化工有限公司	颗粒物	颗粒物	间接排放	1	出焦地面站	7.4mg/m <sup>3</sup>	10mg/m <sup>3</sup>	0.3t/a	51.95t/a	无
山西美锦煤化工有限公司	二氧化硫	二氧化硫	间接排放	1	出焦地面站	3mg/m <sup>3</sup>	30mg/m <sup>3</sup>	0.14t/a	114.6t/a	无

#### 对污染物的处理

公司严格按照环评及管理要求，建设完备的污染防治设施，并与主体设备同步运行，设施稳定、正常运行。

公司污染防治设施主要有：a、焦炉烟道气脱硫、脱硝设施 b、焦炉装煤、出焦除尘设施 c、在线监控设施 d、焦炉炉头烟除尘设施 e、筛焦工序除尘设施 f、备煤工序除尘设施 g、煤场全封闭设施 h、焦炉煤气自动放散点火装置设施 i、挥发性有机物治理设施 j、污水处理设施 k、煤气净化设施 l、煤受卸除尘设施、精煤破碎除尘设施、焦炭筛分除尘设施、装煤除尘设施、推焦车除尘设施、脱硝除尘设施、冷鼓区挥发性有机物处理设施、油库区挥发性有机物处理设施、脱硫再生塔尾气处理设施、化产区域 VOCs 治理设施、布袋除尘地面站 m、一级化学洗涤（酸洗）+二级化学洗涤（碱洗）+离子除臭、初级沉淀+水解酸化+A/O+物理处理等。

煤、焦等大宗物料全部采用仓储。排放指标满足焦化行业超低排放标准要求。

#### 突发环境事件应急预案

已编制有突发环境事件应急预案，并已备案。

#### 环境自行监测方案

公司已编制完成《2023 年度环境自行监测方案》，并按照方案监测指标、监测频次等要求，开展日常自行监测工作。

#### 环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况



山西美锦华盛化工新材料有限公司 2023 年度环境治理和保护累计投入 89,710,916.78 元，其中环保税 7,162,951.38 元。

唐钢美锦（唐山）煤化工有限公司 2023 年环境治理和保护累计投入 72,989,606.98 元，其中环保税 1,873,292.87 元。

山西美锦煤化工有限公司 2023 年度环境治理和保护累计投入 10,831,340.36 元，其中环保税 209,161.06 元。

山西润锦化工有限公司 2023 年环境治理和保护累计投入 3,441,801.84 元。

山西上德水务有限公司 2023 年缴纳环境保护税 169,673.08 元。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用  不适用

#### 1. 推进瓦斯抽采发电，减少甲烷直接排放

报告期内，公司煤炭板块积极推进瓦斯发电项目，通过抽取矿场瓦斯进行发电，为矿场提供稳定的电力供给。2023 年瓦斯气源利用量达 2,311 万立方米，瓦斯发电总量约为 59,618MWh。其中，山西美锦集团锦富煤业有限公司（以下简称“锦富煤业”）瓦斯发电量 15,441MWh，山西美锦集团东于煤业有限公司（以下简称“东于煤业”）瓦斯发电量 44,177MWh，分别占各自生产用电总量的 30%、75%，减少外购电力使用所产生的碳排放。

此外，公司在瓦斯发电项目基础上进一步推进热电联产，以锦富煤业为例，配套设立了瓦斯电厂换热站，将瓦斯发电机所产生的余热，经管路传输至换热站内进行热能传递，为职工澡堂供热，同时在空压机房安装余热回收装置，进一步提高能源利用效率、降低碳排放。

#### 2. 推动技术升级和设备更新，提高能源使用效率

公司持续推进设备升级改造，在大型生产设备中安装变频启动控制装置，减少能源消耗，主动淘汰高能耗设备，在采购新的设备和产品时，将能耗水平纳入采购衡量标准，优先选用能耗低能效高的产品和服务。报告期内，子公司山西美锦煤化工有限公司（以下简称“美锦煤化工”）全面推进升级改造工程，将高损耗电机全部更换为一级能效水平以上电机，将 SCB12 型变压器更换为一级能效指标的节能型变压器，大幅减少电力消耗；增加上升管余热回收装置，每年可节约标煤 20,037.85tce；熄焦方式全面改造为干法熄焦，减少环境污染和水资源消耗；将密闭煤棚更换为筒仓，原物料汽运改为密闭皮带运输，减少物料损耗；原 4×70 孔 4.3 米捣固焦炉改为 2×70 孔 6.78 米捣固焦炉，提高炭化室容积，提升生产效率。项目改造完成后将显著提高能源利用效率，减少不必要损耗，降低生产环节碳排放。子公司山西润锦化工有限公司（以下简称“润锦化工”）在报告期内完成了 8 台隔爆型三步异相电机更换，每台电机可提升能效 15%，预计每年可节省用电约 13,900kWh，可减少碳排放约 7.74tCO<sub>2</sub>e；同时，润锦化工更换太阳能路灯 3 个，LED 灯 104 个，预计每年可节省用电 3,500kWh，可减少碳排放约 1.95tCO<sub>2</sub>e。山西美锦集团锦辉煤业有限公司（以下简称“锦辉煤业”）采用直冷式乏风热泵技术和空压机余热回收技术，安装 18 台乏风取热机组和 3 台空压机余热机组，解决井筒防冻保温及建筑物采暖问题，实现能源多重利用，进一步降低生产环节碳排放。

公司积极开展智能化改造，在提高能源使用效率的同时进一步降低能源消耗产生的碳排放。报告期内，子公司锦富煤业完成矿井智能化建设，实现生产环节远程控制、生产过程精细管控、生产用能智能调节，推动数字化转型升级。各类系统设备操控由井下转移至地面，减少人工干预，提高生产效率；生产过程数据实时采集，精准调控，提高产品质量；对矿井能源使用进行数字化监测和管理，降低能源消耗和环境污染，进一步提高能源使用效率，减少碳排放。山西美锦华盛化工新材料有限公司（以下简称“华盛化工”）引进智慧炼焦系统，加强炼焦过程中的精细化管理，每年可节约焦炉加热煤气约 3%，有效减少氮氧化物排放达 20%；此外，已建成的超低排放“管”、“控”、“治”一体化监管平台在 2023 年内平稳运行，该平台集自动监控、数据分析、用能管理、碳管理于一体，对生产过程中的能耗和排放进行精细化管理。智能化改造不仅有效提升节能减排的监管效率，也为公司制定更为科学的节能减排策略提供了有力支撑。

#### 3. 推行新能源车辆替换，减少运输环节碳排放

公司结合自身发展氢能的优势，将氢能车辆投入日常生产运营中，替换原有燃油车辆。截至 2023 年 12 月 31 日，公司体系内共运营氢燃料电池汽车 1,092 辆，累计安全行驶里程约 1,560 万公里，累计减少燃油使用约 630 万升，减少碳排放约 17,000tCO<sub>2</sub>e，助力公司自身及产业链上下游绿色运力构建。

#### 4. 培养员工节能降耗意识，推行绿色办公制度

除生产环节外，公司持续推进员工绿色办公的意识培养工作。报告期内，公司制定并发布《节能管理制度》，加强对公司及各子公司的办公用水、用电管理，通过设置节约用水、用电标识，引导员工树立节能意识，形成节约资源的良好风尚；此外，为提高办公数字化水平，公司引进统一协同运营平台，有效减少纸张使用；为鼓励员工采用更加环保的出行方式，报告期内，公司设立氢燃料电池通勤班车，减少员工自驾出行，进一步提倡绿色出行方式。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
山西美锦华盛化工新材料有限公司	太原市生态环境局检查发现我公司未按要求对冷却水开展检测，存在违法行为；露天堆放焦炭；未按规定监测大气污染物；污染物排放口位置和数量不符合规定	未按要求对冷却水开展检测，存在违法行为；露天堆放焦炭；未按规定监测大气污染物；污染物排放口位置和数量不符合规定。	罚款 19.8 万元	不存在重大不利影响	1、缴纳罚款。2、按规定整改，加强环保监测。3、加强环保宣传及教育。
山西美锦集团锦辉煤业有限公司	吕梁市生态环境局针对我公司矿井水处理，生活污水未运行，运煤道路粉尘多，存在违法行为。	矿井水处理，生活污水未运行，运煤道路粉尘多。	罚款 50.8 万元	不存在重大不利影响	1、缴纳罚款。2、处理生活污水，及时清理运煤道路粉尘。
山西美锦煤化工有限公司	吕梁市生态环境局交城县分局于 2023 年 7 月 4 日对我司进行检查，发现我司 180 万吨/年 6.78 米捣固焦化项目已装煤，正进行调试运行，未取得环境影响评价文件，未申领排污许可证，存在违法行为。	吕梁市生态环境局交城县分局于 2023 年 7 月 4 日对我司进行检查，发现我司 180 万吨/年 6.78 米捣固焦化项目已装煤，正进行调试运行，未取得环境影响评价文件，未申领排污许可证，存在违法行为。	罚款 57.2 万元	不存在重大不利影响	1. 缴纳罚款；2. 对焦炉采取焖炉保温措施；3. 取得排污许可证。

其他应当公开的环境信息：无

其他环保相关信息：无

## 二、社会责任情况

公司在努力为全体股东创造价值的同时，一直非常重视履行环保社会责任，在生产经营过程中，严格按照国家环保部门的最新规定，各项污染物达标排放，同时公司持续不断加大对环境保护的力度，2023 年公司发布了第二份 ESG 报告。

### 1、履行社会责任情况

报告期间，公司始终坚持将环保设备视同主营设备，通过公司级、厂级环保监控平台，实现了污染物数据多段监控，强化了对环保设备的指导与监督，确保了污染物达标排放，达到了环保减排的要求，使区域环境得到了明显改善。

公司将始终保持对环境保护的高度重视和超前意识，并积极主动承担和履行自己应承担的社会责任，努力做到经济效益与长期利益、自身发展与社会发展互相协调，实现公司与员工、公司与社会、公司与环境的健康、和谐发展。

### 2、股东与投资者权益保护

公司严格依据《信息披露管理制度》《投资者关系管理制度》等法律法规要求，真实、准确、完整地进行信息披露，通过网上投资者交流平台、接听投资者电话、回答投资者提问，确保公司所有股东能够公平、公正、公开、充分的机会获得公司信息，保障全体股东平等的享有法律法规、规章所规定的各项合法权益。

### 3、减少碳排放社会责任情况

公司根据山西省政府关于焦化行业的战略规划，得益于公司循环经济优势，公司焦化主业碳排放较焦化行业平均水平大幅度降低。公司根据自身焦化产业情况，进行升级改造、工艺革新，公司碳排放较低。公司的氢能源业务是公司煤焦业务产业链的延伸，公司焦化业务的副产品有氢气，而氢气作为清洁能源可有效达到碳中和，发展氢能是延续公司一



直以来的循环经济发展思路，不断提高下游产品经济附加值，使公司更好地适应市场环境，满足政策要求，提高公司效益。

#### 4、履行精准扶贫社会责任情况

为全面贯彻落实国家和地方的总体部署，改善群众生产生活条件，根据当地县委、政府的安排和要求，组织进行了实际调研，在摸清情况的基础上精准扶贫。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司将扶贫作为一项重点工程来抓，配备了专职人员负责扶贫工作，进一步完善工作机制，创新扶贫的方式方法，积极探索扶贫的渠道和路径，在扶贫方面取得了阶段性成果。公司根据实际调研了解掌握的情况，报告期提供扶贫资金 954 万元。





## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### 1、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履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	无	无		无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无		无	无
资产重组时所作承诺	无	无	无		无	无
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东、实际控制人	关于填补被摊薄即期回报保障措施承诺	1、不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；2、自本承诺出具日至公司本次公开发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本公司/本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺；3、作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本公司/本人同意按照中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本公司/本人作出相关处罚或采取相关管理措施。	2021年03月16日	承诺出具日至公司本次公开发行可转换公司债券实施完毕前	严格履行
	董事、高级管理人员	关于填补被摊薄即期回报保障措施承诺	1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、承诺对个人的职务消费行为进行约束；3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；4、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、本承诺出具日后至公司本次公开发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具	2021年03月16日	承诺出具日至公司本次公开发行可转换公司债券实施完毕前	严格履行



			补充承诺；7、承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。			
股权激励承诺	无	无	无		无	无
其他对公司中小股东所作承诺	山西明坤科工贸集团有限公司	无	山西明坤科工贸集团有限公司为除第一大股东外的有限售条件的流通股股东代为垫付股份，被垫付公司所持有的股份申请上市流通时，应当向山西明坤科工贸集团有限公司偿还代为垫付的对价，或者采取其他方式取得山西明坤科工贸集团有限公司的同意。	2007年02月07日	尚有三家有限售条件的流通股股东未解禁	报告期内剩余三家（即：福州市三友房地产有限公司、福州新骏实业有限公司、福州二化集团有限公司）被垫付股份的有限售条件的流通股股东未提出解禁申请。
其他承诺	无	无	无		无	无
承诺是否按时履行			是			
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划			无			

## 2、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，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用



## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

报告期内，公司根据相关规定进行了会计政策变更，具体内容详见公司 2023 年 4 月 26 日刊登于巨潮资讯网的公告《关于会计政策变更的公告》（2023-024）。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

与上年度财务报告相比，公司财务报表合并范围发生了变化，新增单县美锦新能源有限公司、聊城美锦新能源有限公司、中卫美锦新能源有限公司、六枝特区佳顺焦化有限公司、小柿子（北京）汽车供应链管理有限公司等。详见第十节财务报告中合并财务报表附注之九、合并范围的变更。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	190
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	吴亦忻、谭红亚
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

当期是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

公司原审计机构中天运已经连续多年为公司提供审计服务，在执业过程中遵循独立、客观、公正的执业准则，从会计专业角度维护了公司与全体股东的利益。根据公司业务发展和未来审计的需要，2023 年 11 月 9 日，公司召开十届六次董事会会议审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》，拟改聘北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务审计机构及内部控制审计机构，2023 年 11 月 27 日，公司 2023 年第六次临时股东大会审议通过该议案。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

公司在报告期内聘请了北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务审计机构及内部控制审计机构。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼（仲裁）基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼（仲裁）进展	诉讼（仲裁）审理结果及影响	诉讼（仲裁）判决执行情况	披露日期	披露索引
天津美锦国际贸易有限公司起诉天津市佳泰投资担保有限公司	2,354.7	否	本公司于2014年11月17日起诉天津市佳泰投资担保有限公司（以下简称“佳泰投资担保”），要求其支付担保保证金23,547,000.00元及利息，天津市第二中级人民法院已于2015年3月9日做出判决，判决佳泰投资担保在判决之日起十日内支付所欠保证金23,547,000.00元及利息。该判决已生效。	本公司于2015年4月22日向天津市第二中级人民法院申请强制执行，法院于2015年5月11日裁定冻结或扣划被执行人天津市佳泰投资担保有限公司银行存款人民币25,431,175.00元及逾期利息、冻结或扣划被执行人天津市佳泰投资担保有限公司案件执行费92,831.00元，债务人一直未支付。2023年12月，该笔债权已转让给北京金通经络咨询有限公司。	2023年12月，该笔债权已转让给北京金通经络咨询有限公司。	2024年04月27日	巨潮资讯网
山西美锦物资供应有限公司起诉柳林县瑞林洗煤有限责任公司	650.26	否	本公司于2017年8月起诉柳林县瑞林洗煤有限责任公司（以下简称“瑞林洗煤厂”），要求其返还预付煤款3,502,563.78元、3,000,000.00元违约金及利息，清徐县人民法院已于2017年11月11日做出判决。该判决已生效。	判决瑞林洗煤厂在判决之日起十日内返还预付煤款、违约金及利息，截至本定期报告期末日，债务人尚未支付完。本公司已根据《企业会计准则》规定，对诉讼预计损失计提了相应减值准备。	对方于2018年完成退款30万元，截至到审计日，尚未全部执行完毕。	2024年04月27日	巨潮资讯网
晋中晋煤煤炭销售有限公司起诉山西美锦煤焦化有限公司	2,218.95	否	山西省晋中市中级人民法院于2018年6月29日作出《民事判决书》（（2018）晋07民终1234号）维持一审判决，即山西美锦煤焦化有限公司支付原告晋中晋煤煤炭销售有限公司煤炭款22,189,530元，并承担利息损失（按年息6%计算，从2016年6月30日起按合同款445,190.07元计算利息付至欠款还清之日）。	由于本案为重组标的公司在重组交割前的诉讼事项，美锦集团出具承诺，如本公司由于该诉讼案件发生的所有费用及损失由美锦集团承担。案件发回重审。	2019年5月17日，山西省高级人民法院作出（2018）晋民申3322号《民事裁定书》，裁定：1、本案由本院提审；2、再审期间，中止原判决的执行。2021年1月8日收到高院（2020）晋民再68号《民事裁定书》，本案发回重审。2022年4月28	2024年04月27日	巨潮资讯网



					日，灵石县人民法院作出 (2021)晋0729民初168号《民事判决书》，判决：驳回原告晋中晋煤煤炭销售有限公司要求被告山西美锦华盛化工新材料有限公司（原被告美锦煤焦化被该公司吸收合并）返还煤款及承担利息之诉讼请求。2022年5月，晋中晋煤不服判决提起上诉。2022年12月8日开庭审理，于2024年2月二审法院做出终审判决，驳回上诉，维持原判；二审案件受理费152,748元，由晋中晋煤煤炭销售有限公司负担。		
山西美锦煤化工有限公司起诉太谷县荣鑫煤化有限公司、刘国柱	1,498.4	否	清徐县人民法院已于2020年7月29日做出判决，判决太谷县荣鑫煤化有限公司于本判决生效后十日内支付公司预付的煤款14,983,753.38元，刘国柱对上述债务承担连带还款责任。该判决已生效。	判决生效后，本公司于2020年11月10日向清徐县人民法院申请强制执行（(2020)晋0121执1354号），因无可供执行财产，终结本次执行程序。	暂无执行回款。	2024年04月27日	巨潮资讯网
山西美锦能源股份有限公司起诉朱晓军、朱晓冬	2,195.7	否	本公司于2020年9月起诉朱晓军、朱晓冬，要求其返还股权收购定金18,000,000.00元及滞纳金3,957,000.00元。太原市中级人民法院出具了(2020)晋01民初886号民事裁定书。山西省太原市中级人民法院已于2020年12月18日做出判决，驳回被告朱晓军对本案管辖权提出的异议，2021年12月山西省高级人民法院终审裁定，驳回被告的管辖异议申请；经公司提出保全申请，法院已对被告的房产、银行存款实施了保全。2022年10月山西省高级人民法院裁定，因被告不服(2020)晋01民初886号民事裁决向法院提起上诉，并提出减免缓交诉讼费申请但未获批准，未在规定时间内交纳二审案件受理费	2023年5月本公司向太原市中院申请强制执行（(2023)晋01执1074号），并于2023年9月执行回款31,214.84元。2023年9月26日山西省太原市中级人民法院裁定终结（2020）晋01民初886号民事判决书的本次执行程序。	执行回款3.12万元。	2024年04月27日	巨潮资讯网



			费，按照规定被告自动撤回上诉，2022年10月31日，山西省高级人民法院裁定被告撤回上诉。该判决已生效。				
亚联（香港）国际投资有限公司起诉唐钢美锦（唐山）煤化工有限公司	68,747.64	否	亚联（香港）国际投资有限公司于2020年9月向河北省石家庄市中级人民法院提起诉讼，要求第三人唐钢美锦（唐山）煤化工有限公司返还唐山德盛煤化工有限公司150万吨/年的焦炭指标，或按市场价赔偿唐山德盛煤化工有限公司损失45,000万元，及赔偿唐山德盛煤化工有限公司固定资产折旧费损失23,747.64万元，被告河钢股份有限公司、唐山钢铁集团有限责任公司、山西美锦煤焦化有限公司对返还焦炭指标或赔偿价款承担连带责任。2021年9月河北省石家庄市中级人民法院（（2020）冀01民初457号）对该案作出了裁定，驳回了原告亚联公司的起诉。亚联公司不服上述裁定提起上诉，2021年12月河北省高级人民法院对该案作出民事裁定（（2021）冀民终893号），裁定结果：撤销河北省石家庄市中级人民法院（2020）冀01民初457号民事裁定，指令河北省石家庄市中级人民法院审理本案，本裁定为终审裁定。	2023年3月8日该案经过石家庄中级人民法院开庭审理，目前尚未收到判决。	暂无生效判决。	2024年04月27日	巨潮资讯网
山西美锦煤化工有限公司起诉中阳县信雅达选煤有限公司	2,205.91	否	2021年9月6日，美锦煤化工向山西省清徐县人民法院提起诉讼，请求判令解除原被告签署的《煤炭购销协议》，并判令被告返还预付精煤款22,059,064.72元及利息。	山西省清徐县人民法院于2021年12月10日，作出民事判决（2021）晋0121民初1982号，判令一、解除原被告签署的《煤炭购销协议》；二、由中阳县信雅达选煤有限公司合同于本判决生效之日起十日内向山西美锦煤化工有限公司偿还预付煤款本金22,059,064.72元及以本金22,059,064.72元为基数，自2015年3月22日起至实际清偿日止的利息（利息按照年利率12%计算）。案件受	执行回款413.82万元。	2024年04月27日	巨潮资讯网



				理费 76,048 元, 由中阳县信雅达选煤有限公司负担。判决生效后本公司向清徐县人民法院申请强制执行 ( (2022) 晋 0121 执 121 号) 。			
大同铁路万通实业有限责任公司诉山西美锦华盛化工新材料有限公司等十三名票据流转相关人	1,000	否	2013 年 9 月 13 日, 阳原云鑫实业有限责任公司 (现大同铁路万通实业有限责任公司, 以下简称“大同铁路万通”) 将两张金额为 1,000 万元的票据背书给广东省岭南燃料有限公司 (以下简称“岭南燃料公司”)。之后该票据又在多个公司之间流转, 其中一张汇票通过正常交易由河北燕山钢铁集团有限公司背书给山西美锦煤焦化有限公司 (现变更为山西美锦华盛化工新材料有限公司), 山西美锦煤焦化有限公司在交易过程中又转背书给其他公司。据了解, 有人冒充岭南燃料公司工作人员于 2014 年 11 月从阳原云鑫实业有限责任公司取走上述汇票, 岭南燃料公司没有实际取得货款遂将阳原云鑫实业有限责任公司起诉, 并且胜诉。2022 年 8 月 18 日, 大同铁路万通将两张票据涉及的全部背书主体及承兑银行共 13 位诉至清徐法院。本案中, 公司通过真实、合法的贸易取得银行承兑汇票, 并且在贸易过程中也保证了该票据的背书连续性, 已履行相应义务。	公司在收到起诉状后, 立即向清徐法院提起管辖异议, 2023 年 5 月 4 日清徐县人民法院作出 2022 晋 0121 民初 2220 号裁定书, 将本案移送天津市和平区人民法院审理。天津和平区人民法院在接到材料后, 又因其他被告提出管辖异议, 现该案尚未开庭审理, 也没有接收到管辖法院的相关文书。	现该案尚未开庭审理, 也没有接收到管辖法院的相关文书。	2024 年 04 月 27 日	巨潮资讯网

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论 (如有)	披露日期	披露索引
锦富、煤化工、华盛、太岳煤业及锦辉煤业等公司	其他	被相关部门处罚	其他	罚款金额共计 1,397.79 万元	2024 年 04 月 27 日	巨潮资讯网

整改情况说明

适用  不适用

公司已按照相关部门要求进行了整改。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用



## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
建华建材（山西）有限公司	关联自然人担任董事、高级管理人员的企业	采购商品/接受劳务	材料	市场价	市价	2,096.63	0.14%	2,270	否	现金	市价	2024年04月27日	巨潮资讯网
山西隆辉煤气化有限公司	同一控制人控制	采购商品/接受劳务	电费	市场价	市价	2.42	0.00%	10	否	现金	市价	2024年04月27日	巨潮资讯网
山西美锦钢铁有限公司及其关联方	同一控制人控制	采购商品/接受劳务	材料	市场价	市价	4,995.17	0.34%	2,490	是	现金	市价	2024年04月27日	巨潮资讯网
山西美锦钢铁有限公司及其关联方	同一控制人控制	采购商品/接受劳务	电、氮气、蒸气、水	市场价	市价	3,455.74	5.19%	4,370	否	现金	市价	2024年04月27日	巨潮资讯网
美锦能源集团有限公司	母公司	采购商品/接受劳务	租赁费	市场价	市价	54.99	0.00%	54.99	否	现金	市价	2024年04月27日	巨潮资讯网
清徐县宏锦泉供水有限公司	关联自然人控制	采购商品/接受劳务	水费	市场价	市价	3,593.63	5.40%	3,520	是	现金	市价	2024年04月27日	巨潮资讯网
清徐县宏锦泉供水有限公司	关联自然人控制	采购商品/接受劳务	租赁费	市场价	市价	110.57	0.00%	110.57	否	现金	市价	2024年04月27日	巨潮资讯网
山西晋美能源科技有限公司及其关联方	关联自然人控制	采购商品/接受劳务	电费	市场价	市价	2,636.54	3.96%	2,600	是	现金	市价	2024年04月27日	巨潮资讯网





山西晋美能源科技有限公司及其关联方	关联自然人控制	采购商品/接受劳务	服务费	市场价	市价	650.94	0.81%	680	否	现金	市价	2024年04月27日	巨潮资讯网
山西晋煤铁路物流有限公司	关联自然人担任董事、高级管理人员的企业	采购商品/接受劳务	装卸费	市场价	市价	1,833.36	2.29%	2,830	否	现金	市价	2024年04月27日	巨潮资讯网
唐山唐钢美锦物流有限公司	子公司联营企业	采购商品/接受劳务	运费	市场价	市价	6,545.51	8.16%	7,700	否	现金	市价	2024年04月27日	巨潮资讯网
山西美锦矿业投资管理有限公司	同一控制人控制	采购商品/接受劳务	服务费	协议价	协议价	2,291.87	2.86%	1,900	是	现金	协议价	2024年04月27日	巨潮资讯网
清徐泓博污水处理有限公司	子公司联营企业	采购商品/接受劳务	服务费	市场价	市价	4,415.27	5.50%	4,020	是	现金	市价	2024年04月27日	巨潮资讯网
山西美锦能源集团能源开发有限公司	同一控制人控制	采购商品/接受劳务	运费	市场价	市价	531.22	0.66%	580	否	现金	市价	2024年04月27日	巨潮资讯网
北京奕为汽车科技有限公司	子公司联营企业	采购商品/接受劳务	服务费	市场价	市价	812.9	1.01%	1,100	否	现金	市价	2024年04月27日	巨潮资讯网
姚锦丽	关联自然人	采购商品/接受劳务	租赁费	市场价	市价	19.2	0.00%	19.2	否	现金	市价	2024年04月27日	巨潮资讯网
鸿基创能科技(广州)有限公司	联营企业	采购商品/接受劳务	电	市场价	市价	0.5	0.00%	0	是	现金	市价	2024年04月27日	巨潮资讯网
鸿基创能科技(广州)有限公司	联营企业	采购商品/接受劳务	服务费	市场价	市价	13.79	0.02%	0	是	现金	市价	2024年04月27日	巨潮资讯网
上海翼迅创能新能源科技有限公司	子公司联营企业	采购商品/接受劳务	材料	市场价	市价	114.44	0.01%	40	是	现金	市价	2024年04月27日	巨潮资讯网



北京德锦供氢科技有限公司	子公司联营企业	采购商品/接受劳务	材料	市场价	市价	31.15	0.00%	0	是	现金	市价	2024年04月27日	巨潮资讯网
北京璞锦科技有限公司	子公司联营企业	采购商品/接受劳务	材料	市场价	市价	1,314.16	0.09%	0	是	现金	市价	2024年04月27日	巨潮资讯网
新汽有限公司及其关联方	关联自然人控制	采购商品/接受劳务	材料	市场价	市价	538.74	0.04%	0	是	现金	市价	2024年04月27日	巨潮资讯网
交城美锦热电有限公司	关联自然人担任董事、高级管理人员的企业	采购商品/接受劳务	蒸汽、除盐水	市场价	市价	2,985.12	4.48%	0	是	现金	市价	2024年04月27日	巨潮资讯网
美锦国鸿（浙江）氢能科技有限公司	子公司联营企业	采购商品/接受劳务	材料	市场价	市价	2,522.12	0.17%	10,640	否	现金	市价	2024年04月27日	巨潮资讯网
山西聚丰煤矿机械修造有限公司	关联自然人控制	采购商品/接受劳务	材料	市场价	市价	5,193.22	0.35%	5,650	否	现金	市价	2024年04月27日	巨潮资讯网
山西美锦迎凯智能科技有限公司	子公司联营企业	采购商品/接受劳务	材料	市场价	市价	435.46	0.03%	0	是	现金	市价	2024年04月27日	巨潮资讯网
山西省美和居老陈醋有限公司及其关联方	关联自然人控制	采购商品/接受劳务	醋	市场价	市价	208.14	0.01%	10	是	现金	市价	2024年04月27日	巨潮资讯网
山西省美锦醋业股份有限公司	关联自然人控制	采购商品/接受劳务	醋	市场价	市价	1.6	0.00%	0	是	现金	市价	2024年04月27日	巨潮资讯网
山西五星水泥有限公司	关联自然人控制	采购商品/接受劳务	材料	市场价	市价	2.45	0.00%	50	否	现金	市价	2024年04月27日	巨潮资讯网
清徐县宏锦泉供水有限公司	关联自然人控制	出售商品/提供劳务	电	市场价	市价	243.85	0.01%	190	是	现金	市价	2024年04月27日	巨潮资讯网



山西美锦钢铁有限公司及其关联方	同一控制人控制	出售商品/提供劳务	材料	市场价	市价	0.98	0.00%	600	否	现金	市价	2024年04月27日	巨潮资讯网
山西美锦钢铁有限公司及其关联方	同一控制人控制	出售商品/提供劳务	服务费	市场价	市价	549.94	11.67%	420	是	现金	市价	2024年04月27日	巨潮资讯网
山西五星水泥有限公司	关联自然人控制	出售商品/提供劳务	电	市场价	市价	1,376.34	0.07%	1,590	否	现金	市价	2024年04月27日	巨潮资讯网
山西五星水泥有限公司	关联自然人控制	出售商品/提供劳务	煤气	市场价	市价	7.71	0.00%	20	否	现金	市价	2024年04月27日	巨潮资讯网
山西中科矿渣微粉制品有限公司	关联自然人控制	出售商品/提供劳务	煤气	市场价	市价	110.56	0.01%	40	是	现金	市价	2024年04月27日	巨潮资讯网
山西中科矿渣微粉制品有限公司	关联自然人控制	出售商品/提供劳务	服务费	市场价	市价	0.11	0.00%	0	是	现金	市价	2024年04月27日	巨潮资讯网
山西晋煤铁路物流有限公司	关联自然人担任董事、高级管理人员的企业	出售商品/提供劳务	电	市场价	市价	187.94	0.01%	250	否	现金	市价	2024年04月27日	巨潮资讯网
山西晋煤铁路物流有限公司	关联自然人担任董事、高级管理人员的企业	出售商品/提供劳务	煤气	市场价	市价	2.07	0.00%	3	否	现金	市价	2024年04月27日	巨潮资讯网
山西国锦煤电有限公司	关联自然人担任董事、高级管理人员的企业	出售商品/提供劳务	煤	市场价	市价	17,437.63	0.84%	39,320	否	现金	市价	2024年04月27日	巨潮资讯网
山西国锦煤电有限公司	关联自然人担任董事、高级管理人员的企业	出售商品/提供劳务	服务费	市场价	市价	83.26	1.77%	80	是	现金	市价	2024年04月27日	巨潮资讯网
山西昕锦轩玻璃制品有限公司	关联自然人控制	出售商品/提供劳务	电	市场价	市价	1,139.03	0.05%	960	是	现金	市价	2024年04月27日	巨潮资讯网
山西昕	关联自然人	出售	煤	市场	市价	285.7	0.01%	710	否	现金	市价	2024	巨



锦轩玻璃制品有限公司	控制	商品/提供劳务	气	价		8						年04月27日	潮资讯网
山西昕锦轩玻璃制品有限公司	关联自然人控制	出售商品/提供劳务	LN G	市场价	市价	378.25	0.02%	570	否	现金	市价	2024年04月27日	巨潮资讯网
山西昕锦轩玻璃制品有限公司	关联自然人控制	出售商品/提供劳务	服务费	市场价	市价	5.56	0.12%	10	否	现金	市价	2024年04月27日	巨潮资讯网
山西晋美能源科技有限公司及其关联方	关联自然人控制	出售商品/提供劳务	瓦斯	市场价	市价	175.93	0.01%	150	是	现金	市价	2024年04月27日	巨潮资讯网
山西晋美能源科技有限公司及其关联方	关联自然人控制	出售商品/提供劳务	租赁费	市场价	市价	2.76	0.10%	0	是	现金	市价	2024年04月27日	巨潮资讯网
清徐泓博污水处理有限公司	子公司联营企业	出售商品/提供劳务	煤气	市场价	市价	126.45	0.01%	160	否	现金	市价	2024年04月27日	巨潮资讯网
清徐泓博污水处理有限公司	子公司联营企业	出售商品/提供劳务	服务费	市场价	市价	193.42	4.10%	70	是	现金	市价	2024年04月27日	巨潮资讯网
山西省美锦醋业股份有限公司	关联自然人控制	出售商品/提供劳务	LN G	市场价	市价	448.14	0.02%	880	否	现金	市价	2024年04月27日	巨潮资讯网
建华建材(山西)有限公司	关联自然人担任董事、高级管理人员的企业	出售商品/提供劳务	服务费	市场价	市价	58.43	1.24%	70	否	现金	市价	2024年04月27日	巨潮资讯网
山西瑞赛科环保科技有限公司	联营企业	出售商品/提供劳务	服务费	市场价	市价	10.37	0.22%	10	是	现金	市价	2024年04月27日	巨潮资讯网
山西美锦能源集团能源开发有限公司	同一控制人控制	出售商品/提供劳务	材料	市场价	市价	2.62	0.00%	0	是	现金	市价	2024年04月27日	巨潮资讯网



山西晋煤铁路物流有限公司	关联自然人担任董事、高级管理人员的企业	出售商品/提供劳务	水	市场价	市价	10.53	0.00%	10	是	现金	市价	2024年04月27日	巨潮资讯网
山西坤盛源新型材料有限公司	关联自然人担任董事、高级管理人员的企业	出售商品/提供劳务	电	市场价	市价	77.16	0.00%	120	否	现金	市价	2024年04月27日	巨潮资讯网
山西美锦钢铁有限公司及其关联方	同一控制人控制	出售商品/提供劳务	煤气	市场价	市价	3,617.42	0.17%	4,820	否	现金	市价	2024年04月27日	巨潮资讯网
山西美锦钢铁有限公司及其关联方	同一控制人控制	出售商品/提供劳务	精煤	市场价	市价	11.91	0.00%	0	是	现金	市价	2024年04月27日	巨潮资讯网
山西美锦钢铁有限公司及其关联方	同一控制人控制	出售商品/提供劳务	焦炭	市场价	市价	23,190.72	1.12%	75,250	否	现金	市价	2024年04月27日	巨潮资讯网
山西美锦再生资源有限公司	关联自然人控制	出售商品/提供劳务	材料	市场价	市价	563.2	0.03%	0	是	现金	市价	2024年04月27日	巨潮资讯网
山西美锦能源集团能源开发有限公司	同一控制人控制	出售商品/提供劳务	LN G	市场价	市价	45.51	0.00%	100	否	现金	市价	2024年04月27日	巨潮资讯网
山西瑞赛科环保科技有限公司	联营企业	出售商品/提供劳务	电	市场价	市价	14.76	0.00%	2	是	现金	市价	2024年04月27日	巨潮资讯网
山西省美和居老陈醋有限公司及其关联方	关联自然人控制	出售商品/提供劳务	LN G	市场价	市价	136.69	0.01%	330	否	现金	市价	2024年04月27日	巨潮资讯网
交城美锦热电有限公司	关联自然人担任董事、高级管理人员的企业	出售商品/提供劳务	电	市场价	市价	1,913	0.09%	0	是	现金	市价	2024年04月27日	巨潮资讯网
交城美锦热电有限公司	关联自然人担任董事、高级管理人员的企业	出售商品/提供劳务	服务费	市场价	市价	95.9	2.03%	0	是	现金	市价	2024年04月27日	巨潮资讯网

交城美锦热电有限公司	关联自然人担任董事、高级管理人员的企业	出售商品/提供劳务	蒸汽	市场价	市价	1,514	0.07%	0	是	现金	市价	2024年04月27日	巨潮资讯网
山西美锦迎凯智能科技有限公司	子公司联营企业	出售商品/提供劳务	租赁费	市场价	市价	0.92	0.03%	0	是	现金	市价	2024年04月27日	巨潮资讯网
新汽有限公司及其关联方	关联自然人控制	出售商品/提供劳务	汽车	市场价	市价	1,645.4	0.08%	8,600	否	现金	市价	2024年04月27日	巨潮资讯网
合计				---	---	103,071.1	---	185,979.76	---	---	---	---	-
大额销货退回的详细情况						不存在							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）						采购商品、接受劳务产生的关联交易金额为 47,406.85 万元，出售商品、提供劳务产生的关联交易金额为 55,664.25 万元。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）						不适用							

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用



公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
佛山市高明区氢裕公交客运有限公司	2020年12月17日	2,394	2021年04月26日	2,394	连带责任保证		广东鸿运高新技术投资有限公司提供承诺	5年	否	否
美锦国鸿（浙江）氢能科技有限公司	2021年10月19日	3,300	2021年12月23日	0	连带责任保证	美锦国鸿（浙江）氢能科技有限公司土地及在建工程	美锦国鸿（浙江）氢能科技有限公司提供反担保	5年	是	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）					0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）			600	
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）					2,394	报告期末实际对外担保余额合计（A4）			2,394	
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
佛山市飞驰汽车科技有限公司	2020年01月07日	1,536	2020年04月20日	10.03	连带责任保证	佛山市飞驰汽车科技有限公司部分动产、部分应收账款		3年	否	否



			日							
佛山市飞驰汽车科技有限公司	2020年08月06日	2,560	2020年09月08日	0	连带责任保证	佛山市飞驰汽车科技有限公司部分专利、部分应收账款		3年	是	否
山西美锦华盛化工新材料有限公司	2020年07月24日	100,000	2020年09月14日	50,000	连带责任保证			5年	否	否
山西美锦华盛化工新材料有限公司	2021年02月09日	50,000	2021年03月26日	0	连带责任保证			2年	是	否
青岛美锦新能源汽车制造有限公司	2021年12月07日	20,250	2022年02月24日	0	连带责任保证	青岛美锦新能源汽车制造有限公司部分应收账款		1年	是	否
美锦(天津)贸易发展有限公司	2022年03月24日	10,000	2022年09月28日	0	连带责任保证			1年	是	否
佛山市飞驰汽车科技有限公司	2022年03月03日	2,048	2022年05月25日	551.07	连带责任保证	佛山市飞驰汽车科技有限公司部分专利		3年	否	否
青岛美锦新能源汽车制造有限公司	2022年03月24日	6,000	2022年03月29日	0	连带责任保证	青岛美锦新能源汽车制造有限公司部分应收账款		1年	是	否
佛山市飞驰汽车科技有限公司	2022年03月24日	16,000	2022年05月31日	0	连带责任保证			1年	是	否
山西美锦集团锦富煤业有限公司	2022年04月28日	38,000	2022年05月24日	24,570.98	连带责任保证	山西美锦集团锦富煤业有限公司股权		4年	否	否
山西美锦煤化工制氢有限公司	2022年04月28日	35,000	2022年05月27日	22,631.17	连带责任保证	山西美锦集团锦富煤业有限公司股权		4年	否	否
山西美锦华盛化工新材料有限公司	2022年06月25日	20,000	2022年06月29日	10,356.76	连带责任保证			3年	否	否
佛山市飞驰汽车科技有限公司	2022年08月13日	853.4	2023年06月26日	263.37	连带责任保证	佛山市飞驰汽车科技有限公司部分动产		3年	否	否
山西美锦华盛化工新材料有限公司	2022年09月08日	20,000	2022年11月10日	0	连带责任保证			1年	是	否
山西美锦华盛化工新材料有限公司	2022年10月28日	15,400	2022年11月01日	11,680	连带责任保证			38个月	否	否





山西美锦氢能科技有限公司	2022年11月19日	9,600	2023年01月03日	0	连带责任保证			1年	是	否
山西美锦集团东于煤业有限公司	2022年12月29日	54,847.5	2022年12月30日	38,266.32	连带责任保证			37个月	否	否
佛山市飞驰汽车科技有限公司	2023年02月28日	15,000	2023年09月26日	10,000	连带责任保证			1年	否	否
佛山市飞驰汽车科技有限公司	2023年02月28日	4,267								
山西美锦氢能开发有限公司	2023年03月25日	50,000	2023年03月28日	41,206.27	连带责任保证			4年	否	否
山西美锦华盛化工新材料有限公司	2023年03月25日	50,000								
美锦(天津)贸易发展有限公司	2023年03月25日	16,000	2023年10月11日	5,000	连带责任保证			1年	否	否
佛山市飞驰汽车科技有限公司	2023年04月26日	4,693.7	2023年06月30日	4,693.7	连带责任保证	佛山市飞驰汽车科技有限公司部分不动产		5年	否	否
佛山市飞驰汽车科技有限公司	2023年04月26日	25,306.3								
美锦(天津)贸易发展有限公司	2023年04月26日	10,000								
青岛美锦新能源汽车制造有限公司	2023年04月26日	6,000	2023年06月09日	4,573.08	连带责任保证			3年	否	否
青岛美锦新能源汽车制造有限公司	2023年04月26日	12,000	2023年07月25日	5,000	连带责任保证			2年	否	否
青岛美锦新能源汽车制造有限公司	2023年04月26日	2,000								
山西美锦华盛化工新材料有限公司	2023年04月26日	30,000	2023年11月24日	30,000	连带责任保证			1年	否	否
山西美锦华盛化工新材料有限公司	2023年04月26日	9,000	2023年09月21日	9,000	连带责任保证			1年	否	否
山西美锦华盛化工新材料有	2023年04月26日	1,000								



限公司										
山西美锦氢能开发有限公司	2023年04月26日	20,000								
山西美锦氢能科技有限公司	2023年04月26日	10,000								
美锦（北京）氢能科技有限公司	2023年04月26日	20,000								
山西美锦煤化工有限公司	2023年04月26日	30,000								
山西润锦化工有限公司	2023年04月26日	9,000	2023年09月21日	9,000	连带责任保证			1年	否	否
山西润锦化工有限公司	2023年04月26日	1,000								
山西上德水务有限公司	2023年04月26日	0								
贵州美锦华宇新能源有限公司	2023年07月26日	150,000	2023年09月15日	96,349.57	连带责任保证	贵州美锦华宇新能源有限公司六枝煤焦氢综合利用示范项目一期项目土地		7年	否	否
山西美锦集团东于煤业有限公司	2023年08月30日	25,000	2023年09月27日	10,857.53	连带责任保证			2年	否	否
山西美锦集团锦富煤业有限公司	2023年08月30日	25,000	2023年09月27日	17,913.13	连带责任保证			2年	否	否
青岛美锦投资发展有限公司	2023年08月30日	20,000	2023年12月29日	10,000	连带责任保证	青岛美锦投资发展有限公司黄岛区项目土地使用权及在建工程		10年	否	否
青岛美锦投资发展有限公司	2023年12月28日	10,000								
山西美锦华盛化工新材料有限公司	2023年11月10日	50,000								
贵州美锦华宇新能源有限公司	2023年11月10日	50,000								
美锦美和（佛山市新能源有限公司	2023年12月12日	58,000								
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			713,267			报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				268,488.18
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			980,951.9			报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				411,922.98
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）				0		报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）				0
报告期末已审批的对子公司				0		报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）				0



担保额度合计 (C3)			
公司担保总额 (即前三大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	713,267	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	269,088.18
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	983,345.9	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	414,316.98
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			27.66%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)			0
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余额 (E)			148,522.01
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)			0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			148,522.01
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)	0		
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	0		

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位: 万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	157,586.21	0	0	0
券商理财产品	自有资金	50,000	0	0	0
合计		207,586.21	0	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

#### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。



## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

序号	事项	刊载的报刊名称及版面	公告日期	刊载的互联网站及检索路径
1	关于控股股东协议转让公司部分股份完成过户登记的公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-01-04	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2	关于 2022 年第四季度可转债转股情况公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-01-05	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
3	关于 GDR 申请事宜获得中国证监会受理的公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-01-30	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
4	关于发行 GDR 并在瑞士证券交易所上市获得瑞士证券交易所监管局附条件批准的公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-02-20	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
5	中信建投证券股份有限公司关于对山西美锦能源股份有限公司 2022 年持续督导的培训报告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-02-21	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
6	中信建投证券股份有限公司关于山西美锦能源股份有限公司 2022 年定期现场检查报告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-02-21	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
7	九届二十六次监事会会议决议公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-02-28	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
8	关于变更部分募集资金投资项目后签订募集资金监管协议的公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-02-28	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
9	九届四十八次董事会会议决议公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-02-28	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
10	关于召开美锦转债 2023 年第一次债券持有人会议的通知	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-02-28	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
11	关于拟为控股子公司飞驰科技提供担保的公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-02-28	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
12	中信建投证券股份有限公司关于山西美锦能源股份有限公司调整部分募投项目建设内容的核查意见	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-02-28	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
13	独立董事关于九届四十八次董事会会议相关事项的独立意见	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-02-28	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
14	关于调整部分募投项目建设内容的公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-02-28	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
15	募集资金管理制度	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-02-28	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
16	关于召开 2023 年第一次临时股东大会的通知	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-02-28	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
17	山西华炬律师事务所关于山西美锦能源股份有限公司美锦转债 2023 年第一次债券持有人会议之法律意见书	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-03-16	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
18	美锦转债 2023 年第一次债券持有人会议决议公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-03-16	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
19	2023 年第一次临时股东大会决议公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-03-16	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
20	山西华炬律师事务所关于山西美锦能源股份有限公司 2023 年第一次临时股东大会之法律意见书	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-03-16	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
21	九届四十九次董事会会议决议公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-03-25	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
22	关于与控股子公司共同开展融资租赁业务的公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-03-25	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
23	关于拟为全资子公司提供担保的公	《证券时报》、《证券日报》、	2023-03-25	巨潮资讯网



	告	《中国证券报》、《上海证券报》		(http://www.cninfo.com.cn)
24	关于 2023 年第一季度可转债转股情况公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-04-04	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
25	可转换公司债券 2023 年付息公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-04-13	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
26	中信建投证券股份有限公司关于山西美锦能源股份有限公司签订委托管理协议之补充协议暨关联交易的核查意见	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-04-26	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
	中信建投证券股份有限公司关于山西美锦能源股份有限公司 2022 年度日常关联交易执行情况及 2023 年度日常关联交易预计情况的核查意见	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-04-26	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
28	年度募集资金使用情况专项说明	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-04-26	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
29	中信建投证券股份有限公司关于山西美锦能源股份有限公司 2022 年度募集资金存放与实际使用情况的核查意见	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-04-26	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
30	中信建投证券股份有限公司关于山西美锦能源股份有限公司 2022 年度募集资金存放与实际使用情况的核查意见	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-04-26	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
31	关于会计政策变更的公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-04-26	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
32	2023 年一季度报告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-04-26	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
33	独立董事关于九届五十次董事会会议决议的事前认可意见	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-04-26	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
34	中信建投证券股份有限公司关于山西美锦能源股份有限公司 2023 年度开展套期保值业务的核查意见	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-04-26	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
35	关于 2023 年度开展套期保值业务的公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-04-26	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
36	高级管理人员对年度报告和一季报的审核意见	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-04-26	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
37	董事会决议公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-04-26	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
38	关于公司及子公司对控股子公司提供担保额度预计的公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-04-26	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
39	内部控制自我评价报告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-04-26	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
40	中信建投证券股份有限公司关于山西美锦能源股份有限公司 2022 年度保荐工作报告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-04-26	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
41	2022 年度监事会工作报告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-04-26	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
42	年度股东大会通知	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-04-26	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
43	2022 年年度报告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-04-26	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
44	2022 年年度审计报告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-04-26	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
45	独立董事对担保等事项的独立意见	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-04-26	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
46	2022 年年度报告摘要	《证券时报》、《证券日报》、	2023-04-26	巨潮资讯网



		《中国证券报》、《上海证券报》		(http://www.cninfo.com.cn)
47	年度关联方资金占用专项审计报告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2023-04-26	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
48	中信建投证券股份有限公司关于山西美锦能源股份有限公司及子公司对控股子公司提供担保额度预计的核查意见	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2023-04-26	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
49	关于签订《委托管理协议》之补充协议暨关联交易的公告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2023-04-26	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
50	山西美锦能源股份有限公司章程	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2023-04-26	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
51	内部控制审计报告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2023-04-26	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
52	中信建投证券股份有限公司关于山西美锦能源股份有限公司 2022 年度内部控制自我评价报告的核查意见	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2023-04-26	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
53	监事会关于九届二十七次监事会会议相关事项的审核意见	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2023-04-26	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
54	年度募集资金使用鉴证报告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2023-04-26	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
55	2022 年年度股东大会审议事项	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2023-04-26	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
56	2022 年度董事会工作报告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2023-04-26	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
57	监事会决议公告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2023-04-26	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
58	2022 年年度财务报告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2023-04-26	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
59	独立董事年度述职报告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2023-04-26	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
60	2022 年度日常关联交易执行情况及 2023 年度日常关联交易预计情况的公告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2023-04-26	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
61	非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2023-04-26	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
62	关于第一大股东部分股份解除质押和被质押的公告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2023-05-05	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
63	关于参加山西辖区上市公司 2023 年投资者网上集体接待日活动暨年报业绩说明会活动的公告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2023-05-09	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
64	关于 2022 年年度股东大会变更现场会议地点的通知	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2023-05-11	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
65	关于第一大股东部分股份解除质押的公告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2023-05-13	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
66	2022 年年度股东大会决议公告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2023-05-18	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
67	山西华炬律师事务所关于山西美锦能源股份有限公司 2022 年年度股东大会之法律意见书	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2023-05-18	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
68	关于子公司管理的基金对外投资的公告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2023-05-29	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
69	九届五十一次董事会会议决议公告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2023-06-01	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
70	2022 年环境、社会及管治报告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2023-06-01	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
71	关于为子公司青岛美锦提供担保的	《证券时报》、《证券日报》、	2023-06-08	巨潮资讯网



	进展公告	《中国证券报》、《上海证券报》		(http://www.cninfo.com.cn)
72	九届五十二次董事会会议决议公告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2023-06-10	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
73	关于为子公司飞驰科技提供担保的 进展公告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2023-06-21	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
74	中信建投证券股份有限公司关于山西美锦能源股份有限公司使用部分 闲置募集资金进行现金管理的核查 意见	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2023-06-21	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
75	关于使用部分闲置募集资金进行现 金管理的公告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2023-06-21	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
76	独立董事关于九届五十三次董事会 会议相关事项的独立意见	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2023-06-21	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
77	九届二十八次监事会会议决议公告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2023-06-21	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
78	中信建投证券股份有限公司关于山西美锦能源股份有限公司使用闲置 自有资金进行委托理财的核查意见	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2023-06-21	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
79	九届五十三次董事会会议决议公告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2023-06-21	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
80	2022 年山西美锦能源股份有限公司公 开发行可转换公司债券 2023 年跟踪 评级报告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2023-06-21	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
81	中信建投证券股份有限公司关于山西美锦能源股份有限公司全资子公司 华盛化工向参股公司提供财务资 助的核查意见	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2023-06-21	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
82	关于可转换公司债券 2023 年跟踪评 级结果的公告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2023-06-21	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
83	关于全资子公司华盛化工向参股公 司提供财务资助的公告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2023-06-21	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
84	关于使用闲置自有资金进行委托理 财的公告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2023-06-21	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
85	中信建投证券股份有限公司关于山西美锦能源股份有限公司 2022 年年 报问询函回复的核查意见	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2023-06-27	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
86	关于对山西美锦能源股份有限公司 2022 年年报问询函需会计师核查并 发表明确意见的专项说明	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2023-06-27	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
87	关于深圳证券交易所对公司 2022 年 年报问询函回复的公告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2023-06-27	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
88	关于全资子公司贵州华宇签订重大 合同的公告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2023-06-27	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
89	九届五十四次董事会会议决议公告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2023-06-27	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
90	山西美锦能源股份有限公司公开发 行可转换公司债券受托管理事务报 告（2022 年度）	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2023-07-01	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
91	关于 2023 年第二季度可转债转股情 况公告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2023-07-04	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
92	简式权益变动报告书（东富芯能）	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2023-07-06	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
93	关于持股 5%以上股东减持至 5%以下 的权益变动提示性公告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2023-07-06	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
94	2023 年半年度业绩预告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2023-07-15	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)



95	独立董事关于九届五十五次董事会会议相关事项的事前认可意见	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-07-26	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
96	关于拟为子公司贵州华宇提供担保的公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-07-26	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
97	关于增加 2023 年度日常关联交易预计的公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-07-26	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
98	中信建投证券股份有限公司关于山西美锦能源股份有限公司增加 2023 年度日常关联交易预计的核查意见	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-07-26	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
99	关于为子公司青岛美锦提供担保的进展公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-07-26	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
100	独立董事关于九届五十五次董事会会议相关事项的独立意见	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-07-26	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
101	关于召开 2023 年第二次临时股东大会的通知	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-07-26	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
102	九届五十五次董事会会议决议公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-07-26	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
103	2023 年第二次临时股东大会决议公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-08-11	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
104	关于召开 2023 年第三次临时股东大会的通知	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-08-11	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
105	独立董事候选人声明（李玉敏、辛茂荀、王宝英）	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-08-11	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
106	独立董事提名人声明（李玉敏、辛茂荀、王宝英）	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-08-11	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
107	九届二十九次监事会会议决议公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-08-11	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
108	山西华炬律师事务所关于山西美锦能源股份有限公司 2023 年第二次临时股东大会之法律意见书	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-08-11	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
109	九届五十六次董事会会议决议公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-08-11	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
110	独立董事关于九届五十六次董事会会议相关事项的独立意见	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-08-11	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
111	山西华炬律师事务所关于山西美锦能源股份有限公司 2023 年第三次临时股东大会之法律意见书	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-08-29	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
112	2023 年第三次临时股东大会决议公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-08-29	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
113	2023 年半年度财务报告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-08-30	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
114	对外担保管理制度	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-08-30	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
115	独立董事制度	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-08-30	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
116	关于董事会、监事会完成换届选举及聘任高级管理人员和证券事务代表的公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-08-30	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
117	十届一次董事会会议决议公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-08-30	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
118	关于增加公司及子公司对控股子公司提供担保额度预计的公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-08-30	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
119	高级管理人员关于 2023 年半年度报告的审核意见	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-08-30	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
120	董事会战略委员会工作细则	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-08-30	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)





121	董事会审计委员会工作细则	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-08-30	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
122	关于选举第十届监事会职工监事的公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-08-30	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
123	十届一次监事会会议决议公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-08-30	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
124	董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-08-30	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
125	董事会提名委员会工作细则	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-08-30	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
126	半年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-08-30	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
127	股东大会议事规则	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-08-30	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
128	半年报董事会决议公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-08-30	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
129	董事会议事规则	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-08-30	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
130	董事会薪酬与考核委员会工作细则	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-08-30	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
131	半年报监事会决议公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-08-30	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
132	监事会关于公司 2023 年半年度报告的审核意见	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-08-30	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
133	关于 2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-08-30	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
134	2023 年半年度报告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-08-30	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
135	关于董事长代行董事会秘书职责的公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-08-30	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
136	独立董事关于控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况的专项说明和独立意见	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-08-30	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
137	董事会秘书工作制度	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-08-30	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
138	监事会议事规则	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-08-30	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
139	关于召开 2023 年第四次临时股东大会的通知	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-08-30	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
140	独立董事关于十届一次董事会会议相关事项的独立意见	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-08-30	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
141	关联交易管理办法	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-08-30	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
142	2023 年半年度报告摘要	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-08-30	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
143	内幕信息知情人登记制度	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-08-30	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
144	山西美锦能源股份有限公司章程	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-09-14	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
145	十届二次监事会会议决议公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-09-14	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
146	关于召开 2023 年第五次临时股东大会的通知	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-09-14	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
147	北京雍行律师事务所关于山西美锦能源股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-09-14	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)



	限售条件成就及回购注销部分限制性股票相关事项的法律意见书			
148	董事会可持续发展委员会工作细则	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-09-14	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
149	关于回购注销 2022 年限制性股票激励计划部分已获授但尚未解锁的限制性股票的公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-09-14	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
150	独立董事关于十届二次董事会会议相关事项的独立意见	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-09-14	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
151	十届二次董事会会议决议公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-09-14	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
152	关于 2022 年限制性股票激励计划第一个限售期解除限售条件成就的公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-09-14	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
153	山西华炬律师事务所关于山西美锦能源股份有限公司 2023 年第四次临时股东大会之法律意见书	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-09-15	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
154	2023 年第四次临时股东大会决议公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-09-15	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
155	关于全资子公司华盛化工向参股公司提供财务资助的公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-09-23	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
156	关于为子公司提供担保的进展公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-09-23	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
157	中信建投证券股份有限公司关于山西美锦能源股份有限公司全资子公司华盛化工向参股公司提供财务资助的核查意见	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-09-23	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
158	独立董事关于十届三次董事会会议相关事项的独立意见	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-09-23	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
159	十届三次董事会会议决议公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-09-23	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
160	关于 2022 年限制性股票激励计划第一个限售期解除限售上市流通的提示性公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-09-23	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
161	关于为子公司提供担保的进展公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-09-29	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
162	关于 2023 年第三季度可转债转股情况公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-10-10	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
163	关于回购注销 2022 年限制性股票激励计划部分限制性股票的债权人通知暨减资公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-10-11	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
164	山西华炬律师事务所关于山西美锦能源股份有限公司 2023 年第五次临时股东大会之法律意见书	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-10-11	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
165	2023 年第五次临时股东大会决议公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-10-11	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
166	关于第一大股东部分股份解除质押的公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-10-21	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
167	2023 年三季度报告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-10-26	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
168	关于第一大股东部分股份解除质押和被质押的公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-10-28	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
169	关于回购部分社会公众股份方案的公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-10-30	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
170	独立董事关于十届五次董事会会议相关事项的独立意见	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-10-30	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)



171	十届五次董事会会议决议公告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2023-10-30	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
172	回购股份报告书	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2023-11-01	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
173	关于回购股份事项前十名股东及前 十名无限售条件股东持股情况的公 告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2023-11-01	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
174	关于首次回购股份暨回购进展的公 告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2023-11-03	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
175	关于增加公司及子公司对控股子公司 提供担保额度预计的公告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2023-11-10	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
176	关于拟转让控股子公司唐钢美锦 55% 股权的公告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2023-11-10	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
177	关于拟变更会计师事务所的公告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2023-11-10	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
178	山西美锦能源股份有限公司章程	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2023-11-10	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
179	关于召开 2023 年第六次临时股东大 会的通知	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2023-11-10	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
180	关于变更注册资本、经营范围暨修 订《公司章程》的公告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2023-11-10	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
181	独立董事关于十届六次董事会会议 相关事项的独立意见	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2023-11-10	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
182	十届六次董事会会议决议公告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2023-11-10	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
183	董事会审计委员会关于拟变更会计 师事务所的意见	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2023-11-10	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
184	独立董事关于十届六次董事会会议 相关事项的事前认可意见	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2023-11-10	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
185	山西华炬律师事务所关于山西美锦 能源股份有限公司 2023 年第六次临 时股东大会之法律意见书	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2023-11-28	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
186	2023 年第六次临时股东大会决议公 告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2023-11-28	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
187	关于为子公司提供担保的进展公告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2023-11-29	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
188	十届七次董事会会议决议公告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2023-12-01	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
189	关于不向下修正“美锦转债”转股 价格的公告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2023-12-01	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
190	关于第一大股东部分股份被质押的 公告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2023-12-06	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
191	关于回购公司股份的进展公告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2023-12-06	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
192	关于召开 2023 年第七次临时股东大 会的通知	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2023-12-12	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
193	十届八次董事会会议决议公告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2023-12-12	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
194	关于拟为子公司美锦美和提供担保 的公告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2023-12-12	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
195	关于“美锦转债”预计触发转股价 格向下修正的提示性公告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2023-12-15	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
196	十届九次董事会会议决议公告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2023-12-22	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
197	关于聘任公司董事会秘书的公告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2023-12-22	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)



198	关于不向下修正美锦转债转股价格的公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-12-22	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
199	关于第一大股东部分股份被质押的公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-12-22	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
200	2023 年第七次临时股东大会决议公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-12-28	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
201	关于在子公司之间调剂担保额度及为子公司提供担保的进展公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-12-28	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
202	山西华炬律师事务所关于山西美锦能源股份有限公司 2023 年第七次临时股东大会之法律意见书	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-12-28	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
203	关于第一大股东部分股份解除质押和被质押的公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-12-29	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
204	关于 2022 年部分限制性股票回购注销完成暨不调整可转债转股价格的公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2023-12-30	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	355,736,561	8.22%				-24,420,300	-24,420,300	331,316,261	7.66%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	355,736,561	8.22%				-24,420,300	-24,420,300	331,316,261	7.66%
其中：境内法人持股	298,181,951	6.89%				0	0	298,181,951	6.89%
境内自然人持股	57,554,610	1.33%				-24,420,300	-24,420,300	33,134,310	0.77%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	3,970,710,906	91.78%				24,202,280	24,202,280	3,994,913,186	92.34%
1、人民币普通股	3,970,710,906	91.78%				24,202,280	24,202,280	3,994,913,186	92.34%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	4,326,447,467	100.00%				-218,020	-218,020	4,326,229,447	100.00%

股份变动的原因

 适用  不适用

(1) 高管锁定股每年年初按登记在其名下的公司股份 75% 锁定；

(2) 鉴于 2022 年限制性股票激励计划第一个限售期解除限售条件已经成就，公司按照规定为符合解除限售条件的 447 名激励对象的 2,796.5750 万股限制性股票办理第一个限售期解除限售相关事宜。2023 年 10 月 9 日，解除限售的 2,796.5750 万股限制性股票在深圳证券交易所上市流通；

(3) 鉴于 2022 年限制性股票激励计划的激励对象中有 10 人因个人原因离职，不再满足成为激励对象的条件，根据相关规定，公司对其持有的 22.80 万股限制性股票予以回购注销，该部分股票已于 2023 年 12 月 28 日注销完成；

(4) 公司公开发行可转换公司债券已于 2022 年 5 月 30 日上市，并于 2022 年 10 月 26 日开始转股，2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日累计转股数量为 9,980 股。

股份变动的批准情况

 适用  不适用



(1) 公司 2022 年限制性股票激励计划第一个限售期解除限售相关事宜已于 2023 年 10 月 9 日在深圳证券交易所上市，经公司十届二次董事会会议和十届二次监事会会议审议通过《关于 2022 年限制性股票激励计划第一个限售期解除限售条件成就的议案》；

(2) 公司 2022 年限制性股票激励计划限制性股票已于 2022 年 9 月 29 日在深圳证券交易所上市，经公司十届二次董事会会议和十届二次监事会会议审议通过《关于回购注销 2022 年限制性股票激励计划部分已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，并于 2023 年 12 月 28 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕；

(3) 经中国证券监督管理委员会“证监许可[2022]374 号”文核准，公司于 2022 年 4 月 19 日公开发行了 3,590 万张可转换公司债券，每张面值人民币 100 元，发行总额 359,000.00 万元；经深交所“深证上（2022）499 号”文同意，公司 359,000 万元可转换公司债券于 2022 年 5 月 30 日起在深交所上市交易，债券简称“美锦转债”，债券代码“127061”；根据相关法规和《山西美锦能源股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》的规定，自 2022 年 10 月 26 日起至 2028 年 4 月 19 日止，公司发行的美锦转债可转换为公司股份。

股份变动的过户情况

适用 不适用

(1) 公司 2022 年限制性股票激励计划第一个限售期解除限售的 2,796.5750 万股限制性股票已于 2023 年 10 月 9 日在深圳证券交易所上市；

(2) 公司 2022 年限制性股票激励计划累计回购注销 22.80 万股，该部分股票已于 2023 年 12 月 28 日办理完成。

(3) 公司公开发行可转换公司债券已于 2022 年 5 月 30 日上市，并于 2022 年 10 月 26 日开始转股，2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日累计转股数量为 9,980 股。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

与 2022 年 12 月 31 日公司总股本相比较，2023 年总股本减少了 218,020 股，最近一年和最近一期的基本每股收益和稀释每股收益有所减少。

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

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
美锦能源集团有限公司	297,499,391	0	0	297,499,391	定向增发	已于 2024 年 4 月 1 日解除限售上市流通
梁钢明	1,992,225	164,075	0	2,156,300	离任高管锁定股及尚未解锁的股权激励限制性股票	按照高管锁定股条件及公司股权激励管理办法解锁
朱庆华	1,921,875	140,625	0	2,062,500	离任高管锁定股及尚未解锁的股权激励限制性股票	按照高管锁定股条件及公司股权激励管理办法解锁
周小宏	1,556,250	18,750	0	1,575,000	离任高管锁定股及尚未解锁的股权激励限制性股票	按照高管锁定股条件及公司股权激励管理办法解锁
郑彩霞	1,921,875	0	375,000	1,546,875	高管锁定股及尚未解锁的股权激励限制性股票	按照高管锁定股条件及公司股权激励管理办法解锁
李友	1,500,000	0	375,000	1,125,000	离任高管锁定股及尚未解锁的股权激励限	按照高管锁定股条件及公司股权激励管理



					制性股票	办法解锁
赵嘉	1,500,000	0	375,000	1,125,000	高管锁定股及尚未解锁的股权激励限制性股票	按照高管锁定股条件及公司股权激励管理办法解锁
张培富	1,300,000	0	650,000	650,000	尚未解锁的股权激励限制性股票	按照公司股权激励管理办法解锁
张国江	1,000,000	0	500,000	500,000	尚未解锁的股权激励限制性股票	按照公司股权激励管理办法解锁
万红丽	923,000	0	461,500	461,500	尚未解锁的股权激励限制性股票	按照公司股权激励管理办法解锁
其他限售合计	44,621,945		22,007,250	22,614,695	高管锁定股、尚未解锁的股权激励限制性股票和首发前限售股	按照高管锁定股条件及公司股权激励管理办法解锁，首发前限售股解除限售日期不确定
合计	355,736,561	323,450	24,743,750	331,316,261	—	—

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

(1) 高管锁定股每年年初按登记在其名下的公司股份 75% 锁定；

(2) 鉴于 2022 年限制性股票激励计划第一个限售期解除限售条件已经成就，公司按照规定为符合解除限售条件的 447 名激励对象的 2,796.5750 万股限制性股票办理第一个限售期解除限售相关事宜。2023 年 10 月 9 日，解除限售的 2,796.5750 万股限制性股票在深圳证券交易所上市流通；

(3) 鉴于 2022 年限制性股票激励计划的激励对象中有 10 人因个人原因离职，不在满足成为激励对象的条件，根据相关规定，公司对其持有的 22.80 万股限制性股票予以回购注销，该部分股票已于 2023 年 12 月 28 日注销完成；

(4) 公司公开发行可转换公司债券已于 2022 年 5 月 30 日上市，并于 2022 年 10 月 26 日开始转股，2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日累计转股数量为 9,980 股。

### 3、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

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	298,706	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	305,805	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	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（如有）（参见注 8）	0
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							



股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
美锦能源集团有限公司	境内非国有法人	38.05%	1,646,121,586	-12,153,600	297,499,391	1,348,622,195	质押	1,576,082,474
天津东富芯能投资管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	4.80%	207,726,668	-12,273,332	0	207,726,668	不适用	0
信达证券—招商银行—证券行业支持民企发展系列之信达证券锦添1号分级集合资产管理计划	其他	4.37%	189,113,500	0	0	189,113,500	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	1.89%	81,833,598	+11,952,323	0	81,833,598	不适用	0
西藏博恩资产管理有限公司—博恩康源一号私募证券投资基金	其他	1.36%	59,050,515	-2,131,376	0	59,050,515	不适用	0
中国农业银行股份有限公司—中证500交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.37%	16,110,500	+16,110,500	0	16,110,500	不适用	0
丁凯	境内自然人	0.33%	14,353,800	-3,736,200	0	14,353,800	不适用	0
中国工商银行股份有限公司—国泰中证煤炭交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.31%	13,303,942	-13,131,600	0	13,303,942	不适用	0
姜洪	境内自然人	0.29%	12,402,100	+8,471,300	0	12,402,100	不适用	0
太原市东盛新材料科技有限公司	境内非国有法人	0.22%	9,567,537	+4,214,537	0	9,567,537	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况（如有）（参见注3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中第一大股东与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；但未知除第一大股东之外的股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前10名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注10）	截至报告期末，公司通过山西美锦能源股份有限公司回购专用证券账户已累计回购14,077,055股，占公司总股本的0.33%，为公司截至报告期末前10名股东，但不纳入前10名股东列示，特此说明。							
前10名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
美锦能源集团有限公司	1,348,622,195	人民币普通股	1,348,622,195					
天津东富芯能投资管理中心（有限合伙）	207,726,668	人民币普通股	207,726,668					
信达证券—招商银行—证券行业支持民企发展系列之信达证券锦添1号分级集合资产管理计划	189,113,500	人民币普通股	189,113,500					





香港中央结算有限公司	81,833,598	人民币普通股	81,833,598
西藏博恩资产管理有限公司—博恩康源一号私募证券投资基金	59,050,515	人民币普通股	59,050,515
中国农业银行股份有限公司—中证500 交易型开放式指数证券投资基金	16,110,500	人民币普通股	16,110,500
丁凯	14,353,800	人民币普通股	14,353,800
中国工商银行股份有限公司—国泰中证煤炭交易型开放式指数证券投资基金	13,303,942	人民币普通股	13,303,942
姜洪	12,402,100	人民币普通股	12,402,100
太原市东盛新材料科技有限公司	9,567,537	人民币普通股	9,567,537
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名无限售流通股股东中第一大股东与其他股东不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；但未知除第一大股东之外的股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东姜洪除通过普通证券账户持有 1,402,100 股外，还通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 11,000,000 股，实际合计持有 12,402,100 股；公司股东太原市东盛新材料科技有限公司除通过普通证券账户持有 0 股外，还通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 9,567,537 股，实际合计持有 9,567,537 股。		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

单位：股

股东名称（全称）	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	0.00	0.00%	0.00	0.00%	16,110,500	0.37%	5,046,700	0.12%
中国工商银行股份有限公司—国泰中证煤炭交易型开放式指数证券投资基金	26,435,542	0.61%	5,203,600	0.12%	13,303,942	0.31%	1,166,200	0.03%

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
张武	退出	0	0.00%	0	0.00%
国泰君安证券股份有限公司—富国中证煤炭指数型证券投资基金	退出	0	0.00%	9,279,965	0.21%
郁丽娟	退出	0	0.00%	9,357,800	0.22%
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券	新增	5,046,700	0.12%	21,157,200	0.49%



投资基金					
姜洪	新增	0	0.00%	12,402,100	0.29%
太原市东盛新材料科技有限公司	新增	0	0.00%	9,567,537	0.22%

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
美锦能源集团有限公司	姚俊良	2000 年 12 月 18 日	911400007259165771	焦炭、化工产品（不含危险化学品）、建筑材料、机械电气设备、金属材料、非金属矿及制品、金属矿石、高性能有色金属及合金材料的销售；住房租赁；非居住房地产租赁；汽车租赁；机械设备租赁；自营和代理货物及技术的进出口业务（国家限定或禁止的除外）（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）
控股股东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	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

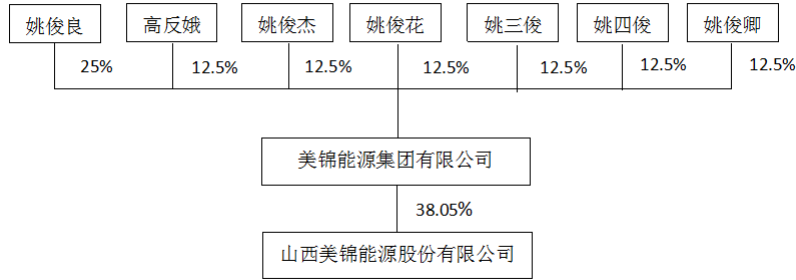
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
姚俊良	本人	中国	否
高反娥	本人	中国	否
姚俊杰	本人	中国	否
姚俊花	本人	中国	否
姚三俊	本人	中国	否
姚四俊	本人	中国	否
姚俊卿	本人	中国	否
主要职业及职务	姚俊良为董事长，高反娥为董事，姚俊花为董事，姚俊杰为总裁、董事，姚三俊为副总裁、董事，姚四俊为副总裁，姚俊卿为董事。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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

#### 4、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%

适用 不适用

名称	股东类别	股票质押融资总额（万元）	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
美锦能源集团有限公司	第一大股东一致行动人	558,573.32	补充流动资金		经营性收入	否	否

#### 5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

#### 6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

方案披露时间	拟回购股份数量（股）	占总股本的比例	拟回购金额（万元）	拟回购期间	回购用途	已回购数量（股）	已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例（如有）
2023 年 10 月 30 日	18,939,400- 24,809,100	0.44%- 0.66%	20,000(含)- 30,000(含)	2023 年 10 月 27 日-2024 年 4 月 26 日	拟全部用于公司发行的可转换公司债券的转股，如存在尚未使用的部分，则在披露本次回购结果暨股份变动公告后的三年内予以注销。	14,077 ,055	0.00%

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用





## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。



## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

### 一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

### 二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

### 三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

### 四、可转换公司债券

适用 不适用

#### 1、转股价格历次调整情况

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2022]374号”文核准，公司于2022年4月20日公开发行了35,900,000张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额359,000.00万元，初始转股价格为13.21元/股

2022年6月1日，公司披露了《关于调整美锦转债转股价格的公告》（公告编号：2022-069），公司实施2021年年度权益分派，以公司总股本4,270,271,048股为基数，向全体股东每10股派发现金股利2.00元（含税），除权除息日为2022年6月9日。根据可转换公司债券相关规定，“美锦转债”转股价格于2022年6月9日起由原13.21元/股调整为13.01元/股。调整后的转股价格自2022年6月9日起生效。

2022年9月27日，公司披露了《关于调整美锦转债转股价格的公告》（公告编号：2022-111），公司2022年限制性股票激励计划共计授予5,615.95万股，授予价格为6.76元/股，新增股份于2022年9月29日在深圳证券交易所上市。根据可转换公司债券相关规定，“美锦转债”转股价格于2022年9月29日起由原13.01元/股调整为12.93元/股。调整后的转股价格自2022年9月29日起生效。

#### 2、累计转股情况

适用 不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量（张）	发行总金额（元）	累计转股金额（元）	累计转股数（股）	转股数量占转股开始日前公司已发行股份总额的比例	尚未转股金额（元）	未转股金额占发行总金额的比例



美锦转债	2022年10月26日至2028年4月19日	35,900,000	3,590,000,000.00	349,100.00	26,899	0.00%	3,562,808,600.00	99.24%
------	------------------------	------------	------------------	------------	--------	-------	------------------	--------

### 3、前十名可转债持有人情况

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量（张）	报告期末持有可转债金额（元）	报告期末持有可转债占比
1	兴业银行股份有限公司一天弘永利债券型证券投资基金	其他	2,053,757	205,375,700.00	5.76%
2	中国银行股份有限公司一易方达稳健收益债券型证券投资基金	其他	1,610,056	161,005,600.00	4.52%
3	易方达稳健回报固定收益型养老金产品一交通银行股份有限公司	其他	1,422,940	142,294,000.00	3.99%
4	华夏基金延年益寿9号固定收益型养老金产品一招商银行股份有限公司	其他	1,330,372	133,037,200.00	3.73%
5	招商银行股份有限公司一兴全汇虹一年持有期混合型证券投资基金	其他	978,963	97,896,300.00	2.75%
6	中国建设银行股份有限公司一兴全恒鑫债券型证券投资基金	其他	798,504	79,850,400.00	2.24%
7	易方达安顺四季回报高等级债券固定收益型养老金产品一中国银行股份有限公司	其他	664,504	66,450,400.00	1.87%
8	中国农业银行股份有限公司一鹏华可转债债券型证券投资基金	其他	658,505	65,850,500.00	1.85%
9	中信银行股份有限公司一信澳信用债债券型证券投资基金	其他	566,005	56,600,500.00	1.59%
10	中国建设银行股份有限公司一易方达双债增强债券型证券投资基金	其他	557,251	55,725,100.00	1.56%

### 4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

### 5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

(1) 公司负债情况：报告期末负债情况详见本节第八部分“截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标”。

(2) 资信变化情况：根据2023年6月19日中证鹏元资信评估股份有限公司出具的《2022年山西美锦能源股份有限公司公开发行可转换公司债券2023年跟踪评级报告》（中鹏信评【2023】跟踪第【425】号01），公司主体信用等级维持AA-，美锦转债信用等级为AA-，评级展望为稳定。具体详见公司披露于巨潮资讯网的《2022年山西美锦能源股份有限公司公开发行可转换公司债券2023年跟踪评级报告》。

(3) 未来年度还债的现金安排：公司资信情况良好，资产负债结构合理，银行等金融机构对公司的综合授信充足，公司能快速有效获得金融机构的融资支持，公司经营稳定、业绩良好，能通过内生增长获得稳定的经营性现金流。同时，公司可转换公司债券募投项目的实施，进一步提升了公司的盈利能力，如公司出现满足可转换公司债券募集说明书中披露的回售与赎回条款及到期还本付息的情形，公司均可通过自有资金及融资来支付债券持有人的本金和利息。2023年4月20日，公司完成美锦转债第一年付息，支付利息1,076.90万元。

### 五、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



## 六、报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

## 七、报告期内是否有违反规章制度的情况

是 否

## 八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	0.58	0.80	-27.50%
资产负债率	60.20%	54.76%	5.44%
速动比率	0.46	0.68	-32.35%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	25,009.31	224,593.18	-88.86%
EBITDA 全部债务比	29.78%	97.77%	-67.99%
利息保障倍数	1.80	9.00	-80.00%
现金利息保障倍数	10.37	25.00	-58.52%
EBITDA 利息保障倍数	5.82	12.83	-54.64%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%



## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 25 日
审计机构名称	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	[2024]京会兴审字第 00030018 号
注册会计师姓名	吴亦忻、谭红亚

#### 审计报告正文

#### 一、审计意见

我们审计了山西美锦能源股份有限公司及其子公司（以下简称“美锦能源”）合并财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并资产负债表，2023 年度的合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表以及相关合并财务报表附注。

我们认为，后附的合并财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了美锦能源 2023 年 12 月 31 日的合并财务状况以及 2023 年度的合并经营成果和合并现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对合并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，我们独立于美锦能源，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期合并财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对合并财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在本期财务报表审计中识别出的关键审计事项如下：

<b>1、营业收入确认</b>	
收入确认的会计政策详情及收入分析请参阅合并财务报表附注“附注四、（二十八）”及“附注六、（四十五）”所述。	
<p>2023 年度，美锦能源营业收入为 2,081,104.07 万元，美锦能源综合考虑交易方式判断主要以商品控制转移时点确认收入：取得商品的现实收款权、商品所有权上的主要风险报酬的转移、商品的法定所有权转移以及客户接受该商品。由于收入是美锦能源的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望操纵收入确认时点的固有风险，我们将美锦能源收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>针对营业收入的确认，我们执行的主要审计程序如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；</li> <li>2、选取样本检查销售合同，检查与控制权及风险报酬转移等相关的合同条款，结合实务情况识别合同条款，评价收入确认会计政策是否符合《企业会计准则》的相关要求；</li> <li>3、对营业收入以及毛利按类别执行分析性测试程序，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况；</li> <li>4、对本年记录的收入交易选取样本，核对发票、销售合同、出库单、签收单等，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策；</li> <li>5、对重要客户进行函证，确认报告期交易额；</li> <li>6、就资产负债表日前后记录的交易，选取样本，核对出库单、收货单，评价收入是否被记录于恰当的会计期间。</li> </ol>
<b>2、应收账款的可收回性</b>	
请参阅财务报表“附注四、（十）”及“附注六、（四）”所述。	



截至 2023 年 12 月 31 日，美锦能源合并资产负债表中应收账款余额为 127,496.22 万元，坏账准备为 7,835.56 万元。管理层在确定应收款项预计可收回金额时需要运用重大会计估计和判断，因应收账款不能按期收回或无法收回而发生坏账损失对财务报表影响重大，为此我们确定应收账款的可回收性为关键审计事项。

针对应收账款的可收回性，我们执行的主要审计程序如下：

- 1、评估并测试管理层对应收账款账龄分析以及确定应收款项坏账准备相关的内部控制；
- 2、对于按照信用风险特征组合计算预期信用损失的应收账款，复核管理层对组合的划分，评估基于历史信用损失率、当前状况、对未来经济状况的预测等估计的预期信用损失率的合理性。我们参考历史审计经验及前瞻性信息，对计提比例的合理性进行评估，并测试应收账款的组合分类和账龄划分的准确性，重新计算预期信用损失计提金额的准确性；对于单独计提坏账准备的应收账款选取样本，复核管理层基于客户的财务状况和资信情况、历史还款记录以及对未来经济状况的预测等对预期信用损失进行评估的依据。我们将管理层的评估与我们在审计过程中取得的证据相验证，包括客户的背景信息、以往的交易历史和回款情况、前瞻性考虑因素等；
- 3、通过分析应收账款账龄及客户信誉情况，并执行应收账款函证及检查期后回款情况，评价应收账款的可收回性。

#### 四、其他信息

美锦能源管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括美锦能源 2023 年度报告中涵盖的信息，但不包括合并财务报表和我们的审计报告。

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

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

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

美锦能源管理层(以下简称管理层)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。

在编制合并财务报表时，管理层负责评估美锦能源持续经营能力，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美锦能源、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督美锦能源的合并财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对美锦能源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合并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美锦能源不能持续经营。

(5) 评价合并财务报表的总体列报、结构和内容，并评价合并财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就美锦能源中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。



我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期合并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。

北京兴华会计师事务所

中国注册会计师：吴亦忻

中国·北京

中国注册会计师：谭红亚

二〇二四年四月二十五日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：山西美锦能源股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	6,149,237,602.57	4,819,460,205.87
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,090,689.69	2,086,479,421.68
衍生金融资产		
应收票据		896,153.75
应收账款	1,196,606,633.69	1,468,237,788.08
应收款项融资	228,231,806.32	594,744,170.23
预付款项	121,601,733.31	168,806,350.10
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	563,019,251.90	647,754,442.26
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,371,240,087.93	1,323,793,798.56
合同资产	68,850,665.19	79,725,897.34
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	553,260,126.80	197,575,161.11
流动资产合计	10,253,138,597.40	11,387,473,388.98



非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	674,988,710.40	589,423,343.30
其他权益工具投资	485,405,064.78	449,405,064.78
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	18,990,322,705.13	15,454,860,398.42
在建工程	5,628,585,385.28	3,237,069,841.48
生产性生物资产	902,956.05	1,885,731.25
油气资产		
使用权资产	146,887,570.03	115,438,316.66
无形资产	4,932,947,815.93	4,099,398,480.61
开发支出	1,689,105.03	6,063,758.64
商誉	67,456,926.72	67,456,926.72
长期待摊费用		
递延所得税资产	628,575,129.90	422,330,195.78
其他非流动资产	701,643,929.38	789,693,006.77
非流动资产合计	32,259,405,298.63	25,233,025,064.41
资产总计	42,512,543,896.03	36,620,498,453.39
流动负债：		
短期借款	779,026,649.97	500,000,000.00
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	6,545,306,696.97	4,477,998,409.07
应付账款	6,859,665,181.56	4,688,251,150.18
预收款项		
合同负债	498,123,765.42	584,636,756.01
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	150,297,836.27	97,135,612.57
应交税费	355,008,620.57	998,036,203.40
其他应付款	1,164,079,010.25	1,370,492,553.89
其中：应付利息	11,716,580.55	15,243,379.13
应付股利	174,456,512.00	196,536,512.00
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	1,126,548,488.37	1,082,032,806.94
其他流动负债	222,715,491.15	515,233,490.45
流动负债合计	17,700,771,740.53	14,313,816,982.51
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,530,245,740.37	616,800,000.00
应付债券	3,227,228,503.52	3,133,409,861.95
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	72,163,195.27	55,316,407.05
长期应付款	2,296,234,279.99	1,119,849,882.15
长期应付职工薪酬		
预计负债	180,306,503.96	186,953,141.29
递延收益	176,631,203.56	136,134,149.21
递延所得税负债	411,072,284.91	516,778,441.59
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,893,881,711.58	5,765,241,883.24
负债合计	25,594,653,452.11	20,079,058,865.75
所有者权益：		
股本	4,326,229,447.00	4,326,447,467.00
其他权益工具	511,289,901.54	515,146,638.93
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,666,123,452.26	1,543,210,871.44
减：库存股	289,038,141.53	379,638,220.00
其他综合收益		
专项储备	192,956,897.47	174,511,866.76
盈余公积	372,163,090.28	347,074,128.88
一般风险准备		
未分配利润	8,200,446,685.80	7,936,512,853.00
归属于母公司所有者权益合计	14,980,171,332.82	14,463,265,606.01
少数股东权益	1,937,719,111.10	2,078,173,981.63
所有者权益合计	16,917,890,443.92	16,541,439,587.64
负债和所有者权益总计	42,512,543,896.03	36,620,498,453.39

法定代表人：姚锦龙

主管会计工作负责人：郑彩霞

会计机构负责人：万红丽

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	1,893,424,392.37	3,755,899,176.93
交易性金融资产		2,081,310,082.53
衍生金融资产		
应收票据		43,995.43



应收账款	152,189,213.14	203,795,253.92
应收款项融资	42,740,033.33	55,842,670.70
预付款项	459,762,500.88	250,978,174.96
其他应收款	3,711,446,120.91	2,518,854,432.48
其中：应收利息		
应收股利	21,000,000.00	424,000,000.00
存货	9,008,297.23	26,778,376.58
合同资产	56,434,819.08	17,522,919.49
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	24,904,590.16	159,694.23
流动资产合计	6,349,909,967.10	8,911,184,777.25
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	10,189,766,456.70	9,395,259,417.38
其他权益工具投资	239,316,586.00	239,316,586.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	22,210,994.66	71,158,268.35
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	17,804,971.98	10,092,944.82
无形资产		
开发支出	1,322,123.90	
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	42,713,856.73	18,895,831.95
其他非流动资产	437,500.00	1,187,500.00
非流动资产合计	10,513,572,489.97	9,735,910,548.50
资产总计	16,863,482,457.07	18,647,095,325.75
流动负债：		
短期借款	68,000,000.00	200,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,772,426,199.37	3,497,447,771.53
应付账款	185,894,520.81	2,056,956,330.62
预收款项		
合同负债	95,361,295.12	218,813,697.66
应付职工薪酬	6,797,744.43	6,194,707.27



应交税费	2,425,391.93	19,475,838.31
其他应付款	3,171,969,245.47	1,484,247,778.07
其中：应付利息	1,831,105.56	939,583.34
应付股利	136,512.00	136,512.00
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	65,787,979.26	351,431,396.04
其他流动负债	12,397,570.70	84,289,053.73
流动负债合计	5,381,059,947.09	7,918,856,573.23
非流动负债：		
长期借款	199,980,000.00	
应付债券	3,227,228,503.52	3,133,409,861.95
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	8,104,252.98	4,403,560.14
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	4,200,000.00	5,350,000.00
递延所得税负债	5,787,663.92	5,680,756.67
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,445,300,420.42	3,148,844,178.76
负债合计	8,826,360,367.51	11,067,700,751.99
所有者权益：		
股本	4,326,229,447.00	4,326,447,467.00
其他权益工具	511,289,901.54	515,146,638.93
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,003,331,736.54	1,883,019,155.72
减：库存股	289,038,141.53	379,638,220.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	352,724,040.78	327,635,079.39
未分配利润	1,132,585,105.23	906,784,452.72
所有者权益合计	8,037,122,089.56	7,579,394,573.76
负债和所有者权益总计	16,863,482,457.07	18,647,095,325.75

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	20,811,040,684.95	24,600,015,833.00
其中：营业收入	20,811,040,684.95	24,600,015,833.00
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	20,372,950,831.22	21,442,272,808.49



其中：营业成本	18,422,075,400.37	19,436,510,562.71
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	431,364,036.56	543,679,103.59
销售费用	201,173,729.17	169,770,707.78
管理费用	864,719,651.83	854,024,500.34
研发费用	121,887,083.88	112,054,343.18
财务费用	331,730,929.41	326,233,590.89
其中：利息费用	390,339,419.64	368,923,200.79
利息收入	67,378,879.06	50,890,233.95
加：其他收益	59,292,535.16	21,395,610.41
投资收益（损失以“-”号填列）	-17,341,951.18	49,108,697.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-30,727,543.66	26,468,072.37
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）	12,147,514.77	20,882,690.46
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-37,317,932.42	-24,752,474.69
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-29,276,370.35	-244,981,529.96
资产处置收益（损失以“-”号填列）	3,965,940.93	-42,561,766.21
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	429,559,590.64	2,936,834,251.94
加：营业外收入	5,390,644.84	197,284,995.62
减：营业外支出	52,390,236.45	139,381,993.07
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	382,559,999.03	2,994,737,254.49
减：所得税费用	225,857,257.46	765,567,937.08
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	156,702,741.57	2,229,169,317.41
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	156,702,741.57	2,229,169,317.41





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	289,022,794.20	2,209,249,241.04
2. 少数股东损益	-132,320,052.63	19,920,076.37
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的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		
5. 其他		
（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		
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	156,702,741.57	2,229,169,317.41
归属于母公司所有者的综合收益总额	289,022,794.20	2,209,249,241.04
归属于少数股东的综合收益总额	-132,320,052.63	19,920,076.37
八、每股收益		
（一）基本每股收益	0.07	0.52
（二）稀释每股收益	0.09	0.51

法定代表人：姚锦龙

主管会计工作负责人：郑彩霞

会计机构负责人：万红丽

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	11,828,475,956.23	14,037,800,217.79
减：营业成本	11,766,620,726.70	13,883,368,411.33
税金及附加	10,162,560.70	16,458,602.48
销售费用	90,574,343.51	81,448,415.31
管理费用	161,993,645.51	107,471,022.94
研发费用		291,262.14
财务费用	106,256,861.30	106,351,839.94
其中：利息费用	158,044,788.52	143,935,318.83



利息收入	54,853,368.61	42,011,232.49
加：其他收益	2,839,004.70	500,386.39
投资收益（损失以“-”号填列）	541,081,384.48	851,615,953.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,005,588.49	10,172,092.55
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）	12,153,541.83	20,806,803.98
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-17,663,196.99	-18,708,170.82
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-511,834.65	1,151,809.40
资产处置收益（损失以“-”号填列）	542,196.15	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	231,308,914.03	697,777,446.31
加：营业外收入	4.45	100.01
减：营业外支出	50,000.00	2,087,615.86
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	231,258,918.48	695,689,930.46
减：所得税费用	-19,630,695.42	-6,370,628.10
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	250,889,613.90	702,060,558.56
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	250,889,613.90	702,060,558.56
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（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		
5. 其他		
（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	250,889,613.90	702,060,558.56
七、每股收益		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	18,894,570,802.83	18,412,807,891.86
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	254,233,723.88	599,640,418.19
收到其他与经营活动有关的现金	190,007,605.86	79,571,341.91
经营活动现金流入小计	19,338,812,132.57	19,092,019,651.96
购买商品、接受劳务支付的现金	14,985,965,764.20	12,798,858,892.75
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		
支付给职工以及为职工支付的现金	959,898,317.47	554,223,870.15
支付的各项税费	2,188,886,077.25	2,268,870,588.06
支付其他与经营活动有关的现金	292,848,017.47	274,619,119.11
经营活动现金流出小计	18,427,598,176.39	15,896,572,470.07
经营活动产生的现金流量净额	911,213,956.18	3,195,447,181.89
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,029,044,445.00	6,046,350,000.00
取得投资收益收到的现金	31,361,317.75	24,955,650.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	11,935,784.00	70,667,653.60
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		2,999,372.30
收到其他与投资活动有关的现金	52,453,349.68	28,638,429.58
投资活动现金流入小计	3,124,794,896.43	6,173,611,105.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,505,608,765.12	2,668,357,457.40
投资支付的现金	1,051,970,000.00	8,330,606,074.00
质押贷款净增加额		



取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	71,584,484.00	94,185,874.09
支付其他与投资活动有关的现金	60,400,000.00	277,068,400.00
投资活动现金流出小计	6,689,563,249.12	11,370,217,805.49
投资活动产生的现金流量净额	-3,564,768,352.69	-5,196,606,699.67
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	26,896,800.00	397,973,720.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	26,896,800.00	18,335,500.00
取得借款收到的现金	3,543,137,674.73	5,574,178,328.20
收到其他与筹资活动有关的现金	1,309,108,485.39	290,000,000.00
筹资活动现金流入小计	4,879,142,960.12	6,262,152,048.20
偿还债务支付的现金	2,082,318,858.70	1,688,502,989.63
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	215,793,490.88	1,011,651,403.93
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	389,139,209.68	115,038,979.98
筹资活动现金流出小计	2,687,251,559.26	2,815,193,373.54
筹资活动产生的现金流量净额	2,191,891,400.86	3,446,958,674.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-461,662,995.65	1,445,799,156.88
加：期初现金及现金等价物余额	1,887,706,884.09	441,907,727.21
六、期末现金及现金等价物余额	1,426,043,888.44	1,887,706,884.09

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	10,268,877,998.88	8,331,267,708.86
收到的税费返还		144,301.26
收到其他与经营活动有关的现金	4,977,201,791.96	2,447,639,183.57
经营活动现金流入小计	15,246,079,790.84	10,779,051,193.69
购买商品、接受劳务支付的现金	12,436,048,027.09	8,489,104,059.49
支付给职工以及为职工支付的现金	35,438,214.79	31,495,130.11
支付的各项税费	58,617,148.69	90,979,960.15
支付其他与经营活动有关的现金	4,794,331,813.09	665,058,494.07
经营活动现金流出小计	17,324,435,203.66	9,276,637,643.82
经营活动产生的现金流量净额	-2,078,355,412.82	1,502,413,549.87
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,892,420,001.00	5,950,000,000.00
取得投资收益收到的现金	483,406,219.59	26,520,482.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		3,000,100.00
收到其他与投资活动有关的现金	31,214.84	
投资活动现金流入小计	3,375,857,435.43	5,979,520,582.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,758,671.68	4,034,708.71
投资支付的现金	841,000,000.00	8,043,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	526,091,442.72	859,249,338.72



支付其他与投资活动有关的现金		100,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,370,850,114.40	9,006,284,047.43
投资活动产生的现金流量净额	2,005,007,321.03	-3,026,763,464.82
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		379,638,220.00
取得借款收到的现金	643,000,000.00	3,758,478,328.20
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	643,000,000.00	4,138,116,548.20
偿还债务支付的现金	901,745,300.00	820,380,470.37
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,565,323.30	903,898,710.25
支付其他与筹资活动有关的现金	107,987,302.58	5,057,606.40
筹资活动现金流出小计	1,038,297,925.88	1,729,336,787.02
筹资活动产生的现金流量净额	-395,297,925.88	2,408,779,761.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-468,646,017.67	884,429,846.23
加：期初现金及现金等价物余额	971,385,188.66	86,955,342.43
六、期末现金及现金等价物余额	502,739,170.99	971,385,188.66

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	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、上年期末余额	4,326,447,467.00			515,146,638.93	1,543,210,871.44	379,638,220.00		174,511,866.76	347,074,128.88		7,936,512,853.00		14,463,650,601.1	2,078,173,981.63	16,541,824,583.24
加：会计政策变更															
期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	4,326,447,467.00			515,146,638.93	1,543,210,871.44	379,638,220.00		174,511,866.76	347,074,128.88		7,936,512,853.00		14,463,650,601.1	2,078,173,981.63	16,541,824,583.24
三、本期增减	-218,020.			3,856,73	122,912,580.	-90,600,0		18,445,030.7	25,088,961.4		263,933,832.		516,905,726.	-140,454,	376,450,856.



变动金额 (减少以“－”号填列)	00			7.39	82	78.47		1	0		80		81	870.53	28
(一) 综合收益总额											289,022,794.20		289,022,794.20	-132,320,052.63	156,702,741.57
(二) 所有者投入和减少资本	-218,020.00			-3,856,737.39	65,856,328.41	-190,589,750.00							252,371,321.02	26,896,800.00	279,268,121.02
1. 所有者投入的普通股														26,896,800.00	26,896,800.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	9,980.00			-3,856,737.39	-132,748.45								-3,979,505.84		-3,979,505.84
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-228,000.00				65,989,076.86	-190,589,750.00							256,350,826.86		256,350,826.86
4. 其他															
(三) 利润分配								25,088,961.40			-25,088,961.40				
1. 提取盈余公积								25,088,961.40			-25,088,961.40				
2.															





留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备							18,445,030.71					18,445,030.71	-241.29	18,320,789.42	
1. 本期提取							315,730,286.43					315,730,286.43	18,810,267.46	334,540,553.89	
2. 本期使用							297,285,255.72					297,285,255.72	18,934,508.75	316,219,764.47	
(六) 其他				57,056,252.41	99,989,671.53							-42,933,419.12	-34,907,376.61	-77,840,795.73	
四、本期末余额	4,326,299,470.00			511,289,901.54	1,666,123,452.26	289,038,141.53	192,956,897.47	372,163,090.28		8,200,446,685.80		14,980,171,332.82	1,937,719,111.10	16,917,890,443.92	

上期金额

单位：元

项目	2022 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	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、上年期末余额	4,270,271,048.00				1,093,342,003.09			105,340,728.79	276,868,073.02		6,677,757,379.61		12,423,579,232.51	1,861,185,260.52	14,284,764,493.03
加：会计政策变更											-26,233,502.19		-26,233,502.19		-26,233,502.19
期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	4,270,271,048.00				1,093,342,003.09			105,340,728.79	276,868,073.02		6,651,523,877.42		12,397,445,730.3	1,861,185,260.52	14,258,630,990.8





												2		4
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	56,176,419.00			515,146,638.93	449,868,868.35	379,638,220.00		69,171,137.97	70,206,055.86		1,284,988,975.58	2,065,919,875.69	216,988,721.11	2,282,908,596.80
（一）综合收益总额											2,209,249,241.04	2,209,249,241.04	19,920,076.37	2,229,169,317.41
（二）所有者投入和减少资本	56,176,419.00			515,146,638.93	323,681,105.38	379,638,220.00						515,365,943.31	182,718,939.69	698,084,883.00
1. 所有者投入的普通股													182,718,939.69	182,718,939.69
2. 其他权益工具持有者投入资本	16,919.00			515,146,638.93	202,385.38							515,365,943.31		515,365,943.31
3. 股份支付计入所有者权益的金额	56,159,500.00				323,478,720.00	379,638,220.00								
4. 其他														
（三）利润分配								70,206,055.86		924,260,265.46		854,054,209.60		854,054,209.60
1. 提取								70,206,055.86		70,206,055.86				



盈余公积									55.86		06,055.86				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-854,054,209.60		-854,054,209.60		-854,054,209.60
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							69,171,137.97					69,171,137.97	-383,986.94	68,787,151.03	
1. 本期提取							296,889,106.35					296,889,106.35	22,869,181.89	319,758,288.24	
2. 本期使用							227,717,968.38					227,717,968.38	23,253,168.83	250,971,137.21	
(六) 其他				126,187,762.97								126,187,762.97	14,733,691.9	140,921,454.96	
四、本期末余额	4,326,447,746.00		515,146,638.93	1,543,210,871.44	379,638,220.00		174,511,866.76	347,074,128.88		7,936,512,853.00		14,463,265,060.01	2,078,173,981.63	16,541,439,876.4	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	4,326,447,467.00			515,146,638.93	1,883,019,155.72	379,638,220.00			327,635,079.39	906,784,452.72		7,579,394,573.76
加：会计政策变更												
期差错更正												



他												
二、本年期初余额	4,326,447.00			515,146.63	1,883,019,155.72	379,638.22			327,635.07	906,784.45		7,579,394,573.76
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-218,020.00			-3,856,737.39	120,312,580.82	-90,600,078.47			25,088,961.39	225,800.65		457,727,515.80
（一）综合收益总额										250,889.61		250,889.61
（二）所有者投入和减少资本	-218,020.00			-3,856,737.39	65,856,328.40	-190,589.75						252,371.32
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本	9,980.00			-3,856,737.39	-132,748.45							-3,979,505.84
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-228,000.00				65,989,076.85	-190,589.75						256,350.82
4. 其他												
（三）利润分配									25,088,961.39	-25,088,961.39		



1. 提取盈余公积									25,088,961.39	-25,088,961.39		
2. 对所有者的分配												
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												
2. 本期使用												
(六) 其他					54,456,252.42	99,989,671.53						-45,533,419.11
四、本期期末余额	4,326,229,447.00			511,289,901.54	2,003,331,736.54	289,038,141.53			352,724,040.78	1,132,585,105.23		8,037,122,089.56

上期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	4,270,271,048.00				1,468,766,847.68				257,429,023.53	1,128,984,159.62		7,125,451,078.83
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	4,270,271,048.00				1,468,766,847.68				257,429,023.53	1,128,984,159.62		7,125,451,078.83
三、本期增减变动金额	56,176,419.00			515,146,638.93	414,252,308.04	379,638,220.00			70,206,055.86	-222,199,706.90		453,943,494.93



(减少以“一”号填列)												
(一) 综合收益总额										702,060,558.56		702,060,558.56
(二) 所有者投入和减少资本	56,176,419.00			515,146,638.93	323,681,105.38	379,638,220.00						515,365,943.31
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本	16,919.00			515,146,638.93	202,385.38							515,365,943.31
3. 股份支付计入所有者权益的金额	56,159,500.00				323,478,720.00	379,638,220.00						
4. 其他												
(三) 利润分配								70,206,055.86	-924,260,265.46			-854,054,209.60
1. 提取盈余公积								70,206,055.86	-70,206,055.86			
2. 对所有者(或股东)									-854,054,209.60			-854,054,209.60



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												
2. 本期使用												
(六) 其他					90,571,202.66							90,571,202.66
四、本期期末余额	4,326,447.467.00			515,146,638.93	1,883,019,155.72	379,638,220.00			327,635,079.39	906,784,452.72		7,579,394,573.76

### 三、公司基本情况

#### 1、 历史沿革

公司成立于 1992 年，前身为福州天宇电气股份有限公司（以下简称“天宇电气”），原注册住所：福州市新店南平路天宇科技大楼，原公司经营范围为：电器机械及器材（含高低压输变电设备），普通机械，各种电气和成套装备的制造、销售、代购、代销；技术咨询；输变电产品的技术服务。

1997 年 4 月，经中国证券监督管理委员会证监发字（1997）128 号文和福建省人民政府闽政体股[1997]14 号文批准，公司发行了 3,000 万股社会公众股（A 股）并在深圳证券交易所上市，发行后总股本为 8,290 万股；1999 年 6 月，经公司 1998 年度股东大会决议和福建省人民政府闽政体股[1999]11 号文批准，以 1998 年末公司总股本 8,290 万股为基数，用资本公积每 10 股转增股本 5 股，转增后总股本为 12,435 万股；1999 年 12 月，经中国证券监督管理委员会证监公司字（1999）104 号文和福建省人民政府闽政体股[1999]34 号文批准，公司向股东配售 1,524.9195 万股普通股，配股后的总股本为 13,959.9195 万股。

2007 年，公司进行了资产置换，美锦集团将其持有的山西美锦焦化有限公司的 90% 股权（置入资产）交付给天宇电气，天宇电气将其全部资产、负债（置出资产）受美锦集团委托直接交付给许继集团或其指定的第三方。

2007 年 8 月 3 日，经山西省工商行政管理局（2007）晋工商企便字第 056 号文批准，本公司注册地由福州市新店南平路天宇科技大楼迁至太原市清徐县贯中大厦；2007 年 8 月 23 日，经山西省工商行政管理局（晋）名称变核准企字[2007]第 0357 号《企业名称变更核准通知书》核准，本公司名称变更为现名——山西美锦能源股份有限公司。变更后本公司持有山西省工商行政管理局颁发的注册号 140000110105834 号的《企业法人营业执照》。注册资本为人民币 13959.92 万元；注册住所：山西省太原市清徐县贯中大厦；法定代表人：姚锦龙。

2013 年 5 月，公司 2012 年股东大会决定，以公司 2012 年 12 月 31 日公司总股本 139,599,195 股为基数向全体股东每 10 股派发现金股利 2.00 元人民币（含税），共派发 27,919,839.00 元；同时以公司总股本 139,599,195 股为基数向全体股东每 10 股派送股票股利 10 股，共计增加 139,599,195 股，送股后公司总股本增至 279,198,390 股。

2015 年 11 月，根据公司 2013 年第六届十一次、十三次董事会会议和第一次临时股东大会决议及修改的章程规定，并经中国证券监督管理委员会《关于核准山西美锦能源股份有限公司向美锦能源集团发行股份购买资产并募集配套资金的批复》【证监许可（2015）1440 号】核准公司申请增加注册资本人民币 1,680,000,000.00 元，股本 1,680,000,000 股，由美锦能源集团以其持有的山西汾西太岳煤业股份有限公司 76.96% 的股权、山西美锦集团东于煤业有限公司 100% 的股权、山西美锦煤焦化有限公司 100% 的股权、天津美锦国际贸易有限公司 100% 的股权以及大连美锦能源有限公司 100% 的股权作为出资对价一次缴足，变更后的注册资本为人民币 1,959,198,390.00 元，股本 1,959,198,390 股。同时，核准公司非公开发行股票不超过 60,000 万股新股。本次非公开发行的发行对象为 6 名特定投资者。发行



价格为 7.68 元/股。此次发行的独立财务顾问（主承销商）为财通证券股份有限公司。发行后增加注册资本人民币 321,875,000.00 元。变更后的注册资本为人民币 2,281,073,390.00 元，实收股本为人民币 2,281,073,390.00 元。

2017 年 5 月 25 日公司召开 2016 年度股东大会审议通过，具体方案为：以公司总股本 2,281,073,390 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），派发现金红利总额为 228,107,339 元，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股。本次变动后实收资本为 4,105,932,102 元。

2018 年 8 月 30 日公司召开八届二十三次董事会会议，审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，董事会同意首次授予 93 名激励对象 3,444.60 万股限制性股票，授予价格仍为 2.86 元/股。本次股权激励后实收资本为 4,140,378,102 元。

根据公司于 2018 年 6 月 12 日召开的第八届十八次董事会会议，审议通过《关于公司 2015 年重大资产重组标的资产业绩承诺股份补偿实施方案的议案》，同意回购注销美锦能源集团有限公司共计 49,009,050 股，公司申请减少注册资本人民币 49,009,050 元，其中美锦能源集团有限公司减少 49,009,050 元。公司按总价 1 元回购美锦能源集团有限公司持有的公司 49,009,050 股股份并予以注销，同时减少注册资本人民币 49,009,050 元，增加资本公积 49,009,049 元。变更后公司的股本为人民币 4,091,369,052 元。2019 年 9 月，股权激励预留股份授予登记完成，公司股本变为 4,099,263,052 股。

2020 年 8 月 26 日，公司根据《关于回购注销 2018 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》的相关规定，将向首次授予的激励对象 93 人，回购注销 1,722.30 万股限制性股票、预留部分授予的激励对象 31 人，回购注销 394.7 万股限制性股票，合计回购注销 2,117.00 万股。减资后公司注册资本应为人民币 4,078,093,052 元，股本应为人民币 4,078,093,052 元。

2020 年 4 月 17 日召开的第八届董事会第十二次会议、于 2020 年 5 月 7 日召开的第二次临时股东大会审议通过《关于山西美锦能源股份有限公司非公开发行人民币普通股（A 股）方案的议案》，并经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于核准山西美锦能源股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2020]2300 号）的核准，山西美锦能源股份有限公司获准向特定投资者非公开发行不超过 1,229,778,915 股人民币普通股股票。公司向特定投资者非公开发行人民币普通股股份 196,124,996 股，每股面值为人民币 1.00 元，发行价格为每股人民币 5.60 元，募集资金总额为人民币 1,098,299,977.60 元，扣除发行费用人民币 12,108,972.48 元（不含税金额）后，实际募集资金净额为人民币 1,086,191,005.12 元，其中：增加实收资本（股本）为人民币 196,124,996.00 元，均为货币资金出资；增加资本公积（股本溢价）人民币 890,066,009.12 元。变更后的注册资本为人民币 4,274,218,048 元，实收股本为人民币 4,274,218,048 元。

2021 年 4 月 28 日，公司九届十五次董事会会议审议通过了《关于回购注销 2018 年限制性股票激励计划预留限制性股票的公告》，公司 2018 年限制性股票激励计划预留授予限制性股票第二个解除限售期解锁条件未成就，公司回购注销未达解锁条件的限制性股票 394.7 万股，减资后公司注册资本应为人民币 4,270,271,048 元，实收股本为人民币 4,270,271,048 元。

2022 年 9 月 20 日公司召开九届四十二次董事会会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，董事会同意授予 457 名激励对象 5,615.95 万股限制性股票，授予价格为 6.76 元/股。本次股权激励后实收资本为 4,326,430,548 元。2022 年 10 月 26 日至 2022 年 12 月 31 日，“美锦转债”因回售和转股合计减少数量 3,166 张，可转债金额减少 316,600 元，转股数量为 16,919 股。本次债转股后实收资本为 4,326,447,467 元。

2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，“美锦转债”因转股减少数量为 1,295 张，可转债面值金额减少 129,500 元，转股数量为 9,980 股。根据公司《2022 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》的相关规定，激励对象中有 10 人因个人原因离职，不再满足成为激励对象的条件。根据《激励计划》以及相关法律、法规的有关规定，上述 10 人所持已获授但尚未解锁的限制性股票共计 228,000 股由公司回购注销，实收股本为人民币 4,326,229,447 元。



## 2、行业性质

公司属于炼焦行业。

## 3、经营范围

焦化厂、煤矿、煤层气的开发、投资，批发零售焦炭、金属材料、建材、日用杂品、劳保用品，煤炭、焦炭、煤矸石、金属镁、铁矿粉、生铁的加工与销售，货运代理服务。新能源汽车及相关设备的生产、销售、技术开发；产业园区及配套设施的经营、建设、管理；氢气的生产、运输、储存及加气站、加氢站的投资建设与运营；招投标代理服务；信息系统运行维护服务；工程管理服务；法律咨询服务（不含依法须律师事务所执业许可的业务）；财务咨询服务；融资咨询服务。（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）

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》、具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2023 年修订）的披露规定编制财务报表。

### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

本公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。本公司有近期获利经营的历史且有财务资源支持，认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 五、重要会计政策及会计估计

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中固体矿产资源业的披露要求

具体会计政策和会计估计提示：本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计，主要体现在应收账款坏账准备的计提方法、存货的计价方法、固定资产分类、折旧和无形资产摊销以及收入的确认时点等。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

营业周期为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。



#### 4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

#### 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

#### 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

在企业合并中取得的资产和负债，按照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。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，按照下列步骤进行会计处理：

（1）确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日，根据合并后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，确定长期股权投资的初始投资成本。

（2）长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，冲减留存收益。

（3）合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

（4）在合并财务报表中的会计处理见本节 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法。

##### （2）非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

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

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

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

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

对合并中取得的被购买方资产进行初始确认时，对被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产进行充分辨认和合理判断，满足以下条件之一的，应确认为无形资产：（1）源于合同性权利或其他法定权利；（2）能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

购买方在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方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。

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，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，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，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。其中，处置后的剩余股权根据长期股权投资准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。在合并财务报表中的会计处理见本节 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法。

购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，将该股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本，原持有股权的公允价值与账面价值的差额与原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资损益。

### 〈3〉将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：

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

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### 〈1〉控制的判断标准



控制是指一个企业能够决定另一个企业的财务和经营政策，并能据以从另一个企业的经营活动中获取利益的权力。主要表现为公司持有多少表决权以及持有何种类型的表决权。表决权是指被投资单位经营计划，投资方案、年度财务预算方案和决算方案、利润分配方案和弥补亏损方案、内部管理机构的设置、聘任或解聘公司经理及其报酬、公司的基本管理制度等事项持有的表决权。在实务中，通常表现为：

第一，母公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 50%以上的股权，并享有同等的权利和义务；

第二，在被投资单位的董事会成员中，公司或公司可以控制的子公司派出董事会成员超过全部董事的半数以上，实质上形成对公司的财务和经营政策的控制。

#### （2）合并报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，控制是指投资方拥有被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。

被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

在综合考虑被投资方的设立目的、被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策、本公司享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动、是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报、是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额以及与其他方的关系等基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致控制所涉及的相关要素发生变化的，将进行重新评估。

在判断是否拥有对被投资方的权力时，仅考虑与被投资方相关的实质性权利，包括自身所享有的实质性权利以及其他方所享有的实质性权利。

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，已按照统一的会计政策及会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。合并程序具体包括：合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目；抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额；抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响，内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失；站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

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。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

本公司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，编制合并报表时，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。



本公司在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润、现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得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与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，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或资产变动而产生的其他综合收益除外。

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。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，应该首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次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。

本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认其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：

- 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；
- 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；
- 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；



按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；  
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。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是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及价值变动风险很小的投资。

## 10、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

### （2）外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 11、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### （1）金融工具的确认和终止确认

本公司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。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

### （2）金融资产分类和计量





本公司的金融资产于初始确认时根据本公司企业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分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

#### （1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：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。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。此类金融资产主要包含货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内到期的债权投资和长期应收款列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的债权投资列报为其他流动资产。

#### （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

##### ①以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。此类金融资产包括应收款项融资和其他债权投资。自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

##### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。此类金融资产列报为其他权益工具投资。

#### （3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。此类金融资产列报为交易性金融资产，自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的列报为其他非流动金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司可将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，该指定一经作出不得撤销。

#### （3）金融负债分类和计量

本公司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、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债



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

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

#### (2) 其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### (4) 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；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。

#### (5) 财务担保合同

财务担保合同，是指特定债务人到期不能按照债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量，除指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同外，其余财务担保合同在初始确认后按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额两者孰高者进行后续计量。

#### (6) 金融资产转移

本公司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。

本公司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。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

关于上述所指的“几乎所有风险和报酬”，公司根据金融资产的具体特征作出判断。公司考虑的风险类型通常包括利率风险、信用风险、外汇风险、逾期未付风险、提前偿付风险(或报酬)、权益价格风险等。公司在判断商业承兑、银行承兑票据所有权上的风险和报酬是否转移时，主要分析与票据相关的信用风险、利率风险、延期付款风险及外汇风险等是否发生转移。公司根据信用风险及延期付款风险的大小，将应收票据分为两类：一类是由信用等级较高的银行承兑的汇票，其信用风险和延期付款风险很小，相关的主要风险是利率风险，通常情况下，利率风险已随票据的贴现及背书转移，故相关票据在贴现、背书时应予以终止确认；一类是由信用等级不高的银行承兑的汇票或由企业承兑的商业承兑汇票，此类票据的主要风险为信用风险和延期付款风险，票据在贴现、背书时信用风险及延期付款风险没有转移，不予以终止确认。

#### (7) 金融资产减值

本公司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权投资；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)。

##### (1) 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，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑有关过去事项、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。

本公司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，本公司按照未来 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，本公司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，本公司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，本公司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，本公司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）。

本公司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。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款及应收票据预期信用损失进行估计，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，本公司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：

对于上述金融资产，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对其预期信用损失进行估计，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，本公司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：

#### 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量减值准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为如下不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较低的银行
商业承兑汇票	按照预期损失率计提减值准备，与应收账款组合划分相同

#### 应收账款及合同资产

除了单项评估信用风险的应收账款外，本公司基于其风险特征将其按客商的账龄组合进行划分；

#### 其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已显著增加，采用相当于未来 12 个月内或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其风险特征将其按客商的账龄组合进行划分。



本公司在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

#### (2) 信用风险显著增加的判断标准

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 合同付款是否发生逾期超过(含)30日。

#### (3) 已发生信用减值金融资产的定义

当本公司预期对金融资产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；
- 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 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；
- 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

#### (4) 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，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，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，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

## 12、应收票据

无

## 13、应收账款

无

## 14、应收款项融资

无



## 15、其他应收款

无

## 16、合同资产

无

## 17、存货

### 〈1〉存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资、消耗性生物资产等。

### 〈2〉发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法、个别认定法计价。

### 〈3〉存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

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

### 〈4〉存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 〈5〉低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

## 18、持有待售资产

### 〈1〉持有待售的非流动资产或处置组的确认标准

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

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

(2) 出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

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



## （2）持有待售的非流动资产或处置组的会计处理方法

公司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，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于持有待售的固定资产，应当调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

对于持有待售的联营企业或合营企业的权益性投资，自划分至持有待售之日起，停止按权益法核算。

对于出售的对子公司的投资将导致本公司丧失对子公司的控制权的，无论出售后本公司是否保留少数股东权益，本公司在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司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。

## （3）不再满足持有待售确认条件时的会计处理

（1）某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售固定资产确认条件的，本公司停止将其划归为持有待售，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归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②决定不再出售之日的再收回金额。

（2）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，本公司从其被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

## （4）其他持有待售非流动资产的会计处理

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，此处所指其他非流动资产不包括递延所得税资产、职工薪酬形成的资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

## 19、债权投资

无

## 20、其他债权投资

无

## 21、长期应收款

无

## 22、长期股权投资

### （1）长期股权投资的分类及其判断依据

#### （1）长期股权投资的分类

长期股权投资分为三类，即是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

#### （2）长期股权投资类别的判断依据



①确定对被投资单位控制的依据详见本节 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法；

②确定对被投资单位具有重大影响的依据；

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

A. 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下，由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并相应享有实质性的参与决策权，投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

B. 参与被投资单位财务和经营政策制定过程。这种情况下，在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议和意见，从而可以对被投资单位施加重大影响。

C. 与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

D. 向被投资单位派出管理人员。在这种情况下，管理人员有权力主导被投资单位的相关活动，从而能够对被投资单位施加重大影响。

E. 向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资方的技术或技术资料，表明投资方对被投资单位具有重大影响。

公司在判断是否对被投资方具有重大影响时，不限于是否存在上述一种或多种情形，还需要综合考虑所有事实和情况来做出综合的判断。

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

③确定被投资单位是否为合营企业的依据：

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

合营安排的定义、分类以及共同控制的判断标准详见本节 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法。

## 〈2〉长期股权投资初始成本的确定

### （1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方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。购买方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。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，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。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

合并方或购买方为企业合并而发生的审计、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。

### （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### （3）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

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

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司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；本公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。

被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。

本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认交易损失。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

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

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；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。





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

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：房屋建筑物、机器设备、管道沟槽、电子设备、运输工具。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-40 年	3%-5%	4.75%-2.38%
机器设备	年限平均法	10-25 年	3%-5%	9.50%-3.80%
管道沟槽	年限平均法	7-10 年	3%-5%	13.57%-9.50%
电子设备	年限平均法	3-8 年	3%-5%	31.67%-11.88%
运输工具	年限平均法	3-5 年	3%-5%	31.67%-19.40%

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

## 25、在建工程

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中固体矿产资源业的披露要求

在建工程以立项项目分类核算。

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

## 26、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

### （2）借款费用资本化期间

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

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

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

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

### （3）借款费用暂停资本化期间

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

### （4）借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

## 27、生物资产

### （1）生物资产的分类及确认标准

公司生物资产分为消耗性生物资产和生产性生物资产。

消耗性生物资产指为了出售或在将来获得收益而拥有的生物资产，包括生长中的作物、蔬菜、用材林以及存栏待售的牲畜等。

生产性生物资产，是指为产出农产品、提供劳务或者出租等目的持有的生物资产，包括经济林、薪炭林、产畜和役畜等。

### （2）生物资产的初始计量

生物资产按照成本进行初始计量。

(1) 外购生物资产的成本，包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出；自行繁殖或养殖的消耗性生物资产（育肥畜）的成本包括出售前发生的饲料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出。

(2) 自行栽培、营造、繁殖或养殖的消耗性生物资产的成本，应当按照下列规定确定：

①自行栽培的大田作物和蔬菜的成本，包括在收获前耗用的种子、肥料、农药等材料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出。

②自行营造的林木类消耗性生物资产的成本，包括郁闭前发生的造林费、抚育费、营林设施费、良种试验费、调查设计费和应分摊的间接费用等必要支出。

③自行繁殖的育肥畜的成本，包括出售前发生的饲料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出。

④水产养殖的动物和植物的成本，包括在出售或入库前耗用的苗种、饲料、肥料等材料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出。

计入生物资产成本的借款费用，按照借款费用的相关规定处理；投资者投入生物资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外；生物资产在达到预定生产经营目的后发生的管护、饲养费用等后续支出，计入当期损益。

〈3〉生物资产的后续计量

(1) 公司对达到预定生产经营目的的生产性生物资产，按期计提折旧，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。公司生产性生物资产包含但不限于经济林、产畜，采用年限平均法计提折旧，预计使用寿命为 5-10 年。

(2) 公司在年度终了对产畜的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。公司于每年年度终了对消耗性生物资产和生产性生物资产进行检查，有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产的可变现净值或生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，按照可变现净值或可收回金额低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备或减值准备，并计入当期损益。当消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。生产性生物资产减值准备一经计提，不再转回。

〈4〉生物资产的处置

对于消耗性生物资产，在出售时，按照其账面价值结转成本，结转成本的方法为加权平均法；生物资产改变用途后的成本，按照改变用途时的账面价值确定；生物资产出售、盘亏或死亡、毁损时，将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的余额计入当期损益。

## 28、油气资产

无

## 29、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

〈1〉无形资产的计价方法

(1) 取得无形资产时按成本进行初始计量

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

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

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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

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

## （2）后续计量

使用寿命有限的无形资产，以其成本扣除预计残值后的金额，根据该项无形资产有关的经济利益的预期消耗方式选择在使用年限内采用直线法或产量法进行摊销。

对于无形资产的使用寿命按照下述程序进行判断：

1) 来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限；

2) 合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期应当计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面因素判断，以确定无形资产能为公司带来经济利益的期限。

按上述程序仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，该项无形资产应作为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

## （2）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	使用寿命
土地使用权	30-50 年
采矿权	30-40 年

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

## （3）无形资产减值测试

年度终了，公司应当在资产负债表日判断使用寿命有限的无形资产是否存在可能存在减值的迹象。如存在减值迹象，其可收回金额低于其账面价值，按其低于账面价值的差额计提减值准备。年度终了，对于使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。如果可收回金额低于账面价值，可收回金额小于账面价值的差额，确认减值损失，计入当期损益。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不允许转回。

## （2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

无

## 30、长期资产减值

在每个资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生物性资产、油气资产使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。



资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可收回金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资产以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

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

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

### 31、长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

### 32、合同负债

无

### 33、职工薪酬

#### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

#### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

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



设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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：

- 1) 企业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；
- 2) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述 2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 34、预计负债

涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

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；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

## 35、股份支付

### (1) 股份支付的种类及会计处理

股份支付是公司为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### (1) 以权益结算的股份支付

股票期权计划为用以换取职工提供服务的权益结算的股份支付，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内以对可行权权益工具



数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

#### （2）以现金结算的股份支付

股票增值权计划为以现金结算的股份支付，按照公司承担的以本公司股份数量为基础确定的负债的公允价值计量。该以现金结算的股份支付须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

#### （2）权益工具公允价值的确定方法

对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

#### （3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

#### （4）修改和终止股份支付计划的处理

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的公允价值，应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的数量，应将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。

如果按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果以减少股份支付公允价值总额的方式或其他不利于职工的方式修改条款和条件，仍应继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非取消了部分或全部已授予的权益工具。在等待期内如果取消了授予的权益工具，对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，将其作为授予权益工具的取消处理。

## 36、优先股、永续债等其他金融工具

无

## 37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

收入是指企业在日常活动中形成的、会导致所有者权益增加的、与所有者投入资本无关的经济利益的总流入。

收入的金额按照公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除销售折让及销售退回的净额列示。

#### （1）收入的确认及计量

公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- （1）合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- （2）合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；
- （3）合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- （4）合同具有商业实质，即履行该合同将改变公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；



(5) 公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

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

(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益。

(2) 客户能够控制公司履约过程中在建的商品。

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

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

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

(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

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

(5) 客户已接受该商品或服务。

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

公司根据向客户转让商品前是否拥有对该商品的控制权，来判断从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。在向客户转让商品前能够控制该商品的，公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确认。

公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权力取决于时间流逝之外的其他因素）确认为合同资产；合同资产的减值计量、列报和披露按照相关金融工具准则的要求进行会计处理。公司将无条件收取合同对价的权利确认为应收账款；将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务确认为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(2) 公司销售商品收入确认和计量的具体原则：

(1) 销售煤、焦、化、副产品：根据合同规定，由我公司办理运输并承担运费的产品，交货地点通常为客户指定的站台、厂区，公司将产品送到指定地点并取得客户签收单后确认收入；根据合同规定，由客户自提的产品，交货地点通常为我公司厂区，公司在客户提货出厂并取得过磅单后确认收入。

(2) 销售汽车及零部件：公司销售整车和零部件给经销商或终端客户，根据合同约定，公司将整车和零部件移交客户，经客户验收且签署签收单后公司确认收入。

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的情况

### 38、合同成本

无

### 39、政府补助

政府补助，是公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法



公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

#### （2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益。

用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

#### （3）政策性优惠贷款贴息的会计处理

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

财政将贴息资金直接拨付给公司，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 40、递延所得税资产/递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当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时，才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，则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。

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

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

## 41、租赁

### (1) 承租人的会计处理

#### 〈1〉承租人的初始计量原则

在租赁期开始日，承租人应当对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用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的现值确定。租赁付款额包括以下五项内容：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，承租人在确定租赁付款额时，应当扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③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；④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；⑤根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

折现率按照以下两种方法确定：①在计算租赁付款额的现值时，承租人应当采用租赁内含利率作为折现率；②无法确定租赁内含利率的，应当采用承租人增量借款利率作为折现率。

使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②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，应扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④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。前述成本属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第1号——存货》。

#### 〈2〉承租人的后续计量原则

承租人应当按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额。承租人应当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，但符合资本化条件的利息费用应当按照借款费用等准则规定计入相关资产成本；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值，并相应调整使用权资产的账面价值。具体情形包括：实质固定付款额发生变动；担保余值预计的应付金额发生变动；用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；承租人可控范围内购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化。

承租人应当采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产。承租人按照规定重新计量租赁负债的，应当相应调整使用权资产的账面价值。

〈3〉对于短期租赁和低价值资产租赁，承租人可以选择不确认使用权资产和租赁负债。作出该选择的，承租人应当将短期租赁和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或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。其他系统合理的方法能够更好地反映承租人的受益模式的，承租人应当采用该方法。

### (2) 出租人的会计处理

〈1〉经营租赁：出租人应当在不扣除免租期的整个租赁期内采用直线法或者其他系统合理的方法将经营租赁的租赁收款额进行分摊确认为租金收入。支付的与租赁交易相关的初始直接费用应当资本化



至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。对于经营租赁资产中的固定资产，出租人应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。出租人应当按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

（2）融资租赁：在租赁期开始日，出租人应当以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。出租人发生的初始直接费用计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

## 42、其他重要的会计政策和会计估计

无

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中固体矿产资源业的披露要求

## 43、重要会计政策和会计估计变更

### （1）重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元

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
一、企业会计准则解释第 16 号财政部于 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。	本公司在 2023 年 1 月 1 日前已确认因租赁形成的递延所得税资产和递延所得税负债。采用解释第 16 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调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

调整情况说明

单位：元

受重要影响的报表项目	追溯调整前金额	影响金额	追溯调整后金额
2022 年 12 月 31 日资产负债表项目			
递延所得税资产	366,485,371.53	55,844,824.25	422,330,195.78
递延所得税负债	460,933,617.34	55,844,824.25	516,778,441.59



#### 44、维简费、安全生产费及其他专项基金

##### （1）煤炭产品：

根据财政部、国家发展改革委、国家煤矿安全监察局印发的《关于规范煤矿维简费管理问题的若干规定》（财建[2004]119号），本公司根据原煤实际产量，按吨煤 10 元提取煤矿维简费。维简费主要用于矿井开拓延伸工程、矿井技术改造、煤矿固定资产更新、改造和固定资产零星购置、矿区生产补充勘探、综合利用和“三废”治理支出以及矿井新技术的推广等。

根据财政部、应急部印发的关于《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资[2022]136号），本公司对所属煤（岩）与瓦斯（二氧化碳）突出矿井、冲击地压矿井吨煤 50 元；高瓦斯矿井，水文地质类型复杂、极复杂矿井，容易自燃煤层矿井吨煤 30 元；其他井工矿吨煤 15 元；露天矿吨煤 5 元。安全生产费主要用于矿井通风设备的更新改造，完善和改造矿井瓦斯监测系统、抽放系统、综合防治煤与瓦斯突出、防灭火、防治水、机电设备设施的安全维护、供配电系统的安全维护及其他与安全生产直接相关等方面的投入。

维简费与安全生产费在提取时计入相关产品的成本，同时记入专项储备科目。在使用时，对在规定使用范围内的费用性支出，于费用发生时直接冲减专项储备；属于资本性支出的，通过在建工程科目归集所发生的支出，待项目完工达到预定可使用状态时转入固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，同时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

##### （2）焦化产品

本公司根据财资[2022]136号规定提取安全生产费用，条款具体内容如下：危险品生产与储存企业以上一年度营业收入为依据，采取超额累退方式确定本年度应计提金额，并逐月平均提取。具体如下：

（一）上一年度营业收入不超过 1000 万元的，按照 4.5%提取；（二）上一年度营业收入超过 1000 万元至 1 亿元的部分，按照 2.25%提取；（三）上一年度营业收入超过 1 亿元至 10 亿元的部分，按照 0.55%提取；（四）上一年度营业收入超过 10 亿元的部分，按照 0.2%提取。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。

#### 45、终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

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；

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；

该组成部分是专为转售而取得的子公司。

符合持有待售的资产的会计处理见本节 18、持有待售资产。

#### 46、附回购条件的资产转让

销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。



#### 47、股份回购

为减少注册资本或奖励本公司职工等原因而收购本公司股份时，按实际支付的金额记入库存股。

根据以权益结算的股份支付协议将收购的股份奖励给本公司职工时，按奖励库存股账面余额与职工所支付现金及授予权益工具时确认的资本公积之间的差额，计入资本公积（股本溢价）。

注销库存股时，按所注销库存股面值总额注销股本，按所注销库存股的账面余额，冲减库存股，按其差额冲减资本公积（股本溢价），股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### 48、持有待售的非流动资产及处置组

（1）持有待售的非流动资产及处置组标准

将同时符合下列条件的非流动资产确认为持有待售的非流动资产及处置组：

- （1）公司已就该资产出售事项作出决议；
- （2）公司已与对方签订了不可撤消的转让协议；
- （3）该资产转让将在一年内完成。

（2）持有待售的非流动资产及处置组的会计处理方法

符合持有待售条件的非流动资产被划分为持有待售的非流动资产及被划分为持有待售的处置组中的资产（不包括金融资产及递延所得税资产），不计提折旧或进行摊销，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

#### 49、资产证券化业务

无

#### 50、套期会计

无

#### 51、关联方

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

本公司关联方包括但不限于：

1. 母公司；
2. 子公司；
3. 受同一母公司控制的其他企业；
4. 实施共同控制的投资方；
5. 施加重大影响的投资方；
6. 合营企业，包括合营企业的子公司；
7. 联营企业，包括联营企业的子公司；
8. 主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
9. 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
10. 本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。



除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本公司的关联方以外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人（包括但不限于）也属于本公司的关联方：

11. 持有本公司 5% 以上股份的企业或者一致行动人；
12. 直接或者间接持有本公司 5% 以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；
13. 在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 1、3 和 11 项情形之一的企业；
14. 在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 9、12 项情形之一的个人；
15. 由上述第 9、12 和 14 项直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

## 52、分部报告

无

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品或劳务销售收入	13%、9%、6%
城市维护建设税	实缴增值税、消费税	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
资源税	应税煤炭销售额	8%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
佛山市飞驰汽车科技有限公司	15%
唐钢美锦(唐山)煤化工有限公司	15%

### 2、税收优惠

佛山飞驰汽车科技有限公司于 2023 年 12 月 23 日取得高新技术企业证书，编号为：GR202344011993，有效期 3 年。在此期间享受高新技术企业 15% 企业所得税优惠税率。

唐钢美锦(唐山)煤化工有限公司于 2021 年 12 月 1 日取得高新技术企业证书，编号为：GR202113003586，有效期 3 年，在此期间享受高新技术企业 15% 企业所得税优惠税率。

### 3、其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元



项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,076,381.19	865,921.12
银行存款	1,422,906,738.19	1,883,497,232.45
其他货币资金	4,725,254,483.19	2,935,097,052.30
合计	6,149,237,602.57	4,819,460,205.87

其他货币资金明细如下：

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	4,703,574,360.70	2,887,687,101.35
信用证保证金	0.00	20,000,000.00
履约保证金	12,322,737.61	12,251,250.00
其他	9,357,384.88	15,158,700.95
合计	4,725,254,483.19	2,935,097,052.30

货币资金受限情况详见“本节 31、所有权或使用权受到限制的资产”。

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,090,689.69	2,086,479,421.68
其中：		
结构性存款	0.00	1,578,000,493.49
理财产品	149.69	507,180,528.19
衍生金融工具	1,090,540.00	1,298,400.00
其中：		
合计	1,090,689.69	2,086,479,421.68

其他说明：对于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，应披露指定的理由和依据：无

## 3、衍生金融资产

无

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	0.00	896,153.75
合计		896,153.75

### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据						905,205.81	100.00%	9,052.06	1.00%	896,153.75
其中：										
合计						905,205.81	100.00%	9,052.06	1.00%	896,153.75

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收票据	9,052.06	250,000.00	259,052.06			0.00
合计	9,052.06	250,000.00	259,052.06	0.00	0.00	0.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4) 期末公司已质押的应收票据

无

### (5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据	55,257,373.09	0.00
合计	55,257,373.09	0.00

### (6) 本期实际核销的应收票据情况

无





## 5、应收账款

### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内(含1年)	623,245,126.17	893,068,315.30
1至2年	381,292,857.72	47,578,971.95
2至3年	17,249,874.17	205,690,987.67
3年以上	253,174,351.81	376,779,082.97
合计	1,274,962,209.87	1,523,117,357.89

### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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的应收账款	107,573,882.95	8.44%	4,109,444.04	3.82%	103,464,438.91	405,590,458.96	26.63%	10,251,662.55	2.53%	395,338,796.41
其中：										
按单项金额计提坏账准备的应收账款	107,573,882.95	8.44%	4,109,444.04	3.82%	103,464,438.91	405,590,458.96	26.63%	10,251,662.55	2.53%	395,338,796.41
按组合计提坏账准备的应收账款	1,167,388,326.92	91.56%	74,246,132.14	6.36%	1,093,142,194.78	1,117,526,898.93	73.37%	44,627,907.26	3.99%	1,072,898,991.67
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,167,388,326.92	91.56%	74,246,132.14	6.36%	1,093,142,194.78	1,117,526,898.93	73.37%	44,627,907.26	3.99%	1,072,898,991.67
合计	1,274,962,209.87	100.00%	78,355,576.18	6.15%	1,196,606,633.69	1,523,117,357.89	100.00%	54,879,569.81	3.60%	1,468,237,788.08

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
应收补贴资金	401,565,994.69	6,227,198.28	104,915,631.85	1,451,192.94	1.38%	根据里程阶段
山西明源能源集团有限公司	934,239.40	934,239.40	0.00	0.00		可收回性较低
山西省交城天鸿化工有限公司	606,433.50	606,433.50	0.00	0.00		可收回性较低
其他	2,483,791.37	2,483,791.37	2,658,251.10	2,658,251.10	100.00%	可收回性较低
合计	405,590,458.96	10,251,662.55	107,573,882.95	4,109,444.04		

按组合计提坏账准备：

单位：元



名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	621,325,126.17	6,213,251.25	1.00%
1—2 年	372,910,857.72	18,645,542.90	5.00%
2—3 年	12,791,824.61	1,279,182.46	10.00%
3 年以上	160,360,518.42	48,108,155.53	30.00%
合计	1,167,388,326.92	74,246,132.14	

确定该组合依据的说明：相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	10,251,662.55	408,375.12	5,156,005.34	1,394,588.29		4,109,444.04
组合计提	44,627,907.26	36,243,330.50	6,625,105.62			74,246,132.14
合计	54,879,569.81	36,651,705.62	11,781,110.96	1,394,588.29	0.00	78,355,576.18

### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,394,588.29

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
山西明源能源集团有限公司	商品销售款	554,239.40	账龄较长，无法收回	管理层审批	否
山西省交城天鸿化工有限公司	商品销售款	606,433.50	账龄较长，无法收回，且对方公司已注销	管理层审批	否
山西清盛源化学工业有限公司	商品销售款	215,387.15	账龄较长，无法收回	管理层审批	否
本溪北方铁业有限公司	商品销售款	2,965.12	账龄较长，无法收回	管理层审批	否
日照钢铁有限公司	商品销售款	15,563.12	账龄较长，无法收回	管理层审批	否
合计		1,394,588.29			

### (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

单位：元

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	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
河北氢天能源科技有限公司	193,553,000.00		193,553,000.00	14.40%	1,935,530.00



鄂尔多斯市悦驰新能源汽车有限公司及其关联方	124,160,000.00	0.00	124,160,000.00	9.23%	4,623,000.00
青岛真情巴士集团有限公司	112,250,940.00	4,739,511.69	116,990,451.69	8.70%	5,712,702.30
应收补贴资金	104,915,631.85	0.00	104,915,631.85	7.80%	1,451,192.94
荣程新能(天津)氢能科技有限公司	101,184,000.00	0.00	101,184,000.00	7.53%	3,956,800.00
合计	636,063,571.85	4,739,511.69	640,803,083.54	47.66%	17,679,225.24

## 6、合同资产

### (1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
合同资产	69,599,419.57	748,754.38	68,850,665.19	80,531,209.42	805,312.08	79,725,897.34
合计	69,599,419.57	748,754.38	68,850,665.19	80,531,209.42	805,312.08	79,725,897.34

### (2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

无

### (3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备	69,599,419.57	100.00%	748,754.38	1.08%	68,850,665.19	80,531,209.42	100.00%	805,312.08	1.00%	79,725,897.34
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的合同资产	69,599,419.57	100.00%	748,754.38	1.08%	68,850,665.19	80,531,209.42	100.00%	805,312.08	1.00%	79,725,897.34
合计	69,599,419.57	100.00%	748,754.38	1.08%	68,850,665.19	80,531,209.42	100.00%	805,312.08	1.00%	79,725,897.34

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	68,280,414.90	682,804.15	1.00%
1-2年	1,319,004.67	65,950.23	5.00%
合计	69,599,419.57	748,754.38	

确定该组合依据的说明：相同账龄的合同资产具有类似信用风险特征。



按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

#### (4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
按组合计提坏账准备	520,257.57	576,815.27		余额及账龄的变动
合计	520,257.57	576,815.27		——

#### (5) 本期实际核销的合同资产情况

无

### 7、应收款项融资

#### (1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	70,130,250.68	155,213,282.50
已背书或贴现尚未终止确认的银行承兑票据	158,101,555.64	439,530,887.73
合计	228,231,806.32	594,744,170.23

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

本公司视其日常资金管理的需要，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。本公司按照整个存续期预期信用损失计量坏账准备，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。

#### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

无

#### (4) 期末公司已质押的应收款项融资

2023 年 12 月末公司无质押票据

#### (5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

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	968,955,584.98	158,101,555.64
合计	968,955,584.98	158,101,555.64

#### (6) 本期实际核销的应收款项融资情况

无



## (7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

无

## (8) 其他说明

无

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	563,019,251.90	647,754,442.26
合计	563,019,251.90	647,754,442.26

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

无

## 2) 重要逾期利息

无

## 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

无

## 5) 本期实际核销的应收利息情况

无

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

无

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无



### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

无

#### 5) 本期实际核销的应收股利情况

无

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	424,686,531.22	485,847,001.72
保证金及押金	158,059,167.07	196,017,310.04
备用金	376,377.10	768,897.26
其他	6,816,842.77	3,106,547.25
合计	589,938,918.16	685,739,756.27

#### 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	227,161,256.09	562,939,916.21
1至2年	281,181,481.56	74,670,388.64
2至3年	72,529,372.66	576,700.00
3年以上	9,066,807.85	47,552,751.42
合计	589,938,918.16	685,739,756.27

### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

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	880,000.00	0.15%	880,000.00	100.00%	0.00	24,427,000.00	3.56%	24,427,000.00	100.00%	0.00
其中：										
按单项金额计提坏账准备	880,000.00	0.15%	880,000.00	100.00%	0.00	24,427,000.00	3.56%	24,427,000.00	100.00%	0.00
按组合计提坏	589,058	99.85	26,039,	4.42%	563,019,	661,312	96.44	13,558,	2.05%	647,7



账准备	, 918.16	%	666.26		251.90	, 756.27	%	314.01		54,442.26
其中:										
按信用风险特征组合计提坏账准备	589,058,918.16	99.85%	26,039,666.26	4.42%	563,019,251.90	661,312,756.27	96.44%	13,558,314.01	2.05%	647,754,442.26
合计	589,938,918.16	100.00%	26,919,666.26	4.56%	563,019,251.90	685,739,756.27	100.00%	37,985,314.01	5.54%	647,754,442.26

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
天津佳泰投资公司	23,547,000.00	23,547,000.00				可收回性较低
云浮市公共资源交易中心	880,000.00	880,000.00	880,000.00	880,000.00	100.00%	可收回性较低
合计	24,427,000.00	24,427,000.00	880,000.00	880,000.00		

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内(含1年)	227,161,256.09	2,271,612.56	1.00%
1-2年	281,181,481.56	14,059,074.08	5.00%
2-3年	72,529,372.66	7,252,937.27	10.00%
3年以上	8,186,807.85	2,456,042.35	30.00%
合计	589,058,918.16	26,039,666.26	

确定该组合依据的说明: 相同账龄的其他应收款项具有类似信用风险特征。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备:

单位: 元

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	13,558,314.01	0.00	24,427,000.00	37,985,314.01
2023年1月1日余额在本期				
本期计提	18,260,908.45			18,260,908.45
本期转回	5,779,556.21			5,779,556.21
其他变动			23,547,000.00	23,547,000.00
2023年12月31日余额	26,039,666.26	0.00	880,000.00	26,919,666.26

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元



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	
其他应收款	37,985,314.01	18,260,908.45	5,779,556.21		23,547,000.00	26,919,666.26
合计	37,985,314.01	18,260,908.45	5,779,556.21	0.00	23,547,000.00	26,919,666.26

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

无

#### 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
六枝特区财政局	借款	250,260,705.29	1年以内/1-2年	42.42%	11,679,035.26
清徐泓博污水处理有限公司	借款	118,350,000.00	1年以内/1-2年/2-3年	20.06%	8,617,500.00
光大金融租赁股份有限公司	保证金	113,000,000.00	1年以内	19.15%	1,130,000.00
山西泓创物流有限公司	借款	40,400,000.00	1年以内	6.85%	404,000.00
嘉兴市公共交通有限公司	保证金	15,258,950.00	1年以内/1-2年	2.59%	457,789.50
合计		537,269,655.29		91.07%	22,288,324.76

#### 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

无

### 9、预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	99,090,085.17	81.49%	143,783,520.17	85.18%
1年以上	22,511,648.14	18.51%	25,022,829.93	14.82%
合计	121,601,733.31		168,806,350.10	

注：1年以上账龄的预付账款期末账面余额是 111,654,953.77 元，坏账准备 89,143,305.63 元；期初账面余额是 146,335,936.28 元，坏账准备 121,313,106.35 元。

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：预付供应商的原料采购款尚未结算。

#### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本报告期，账面余额前五名预付账款汇总金额 9,863.96 万元，占预付账款账面余额的比例是 46.81%。

### 10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求





否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	775,151,543.00	503,132.37	774,648,410.63	970,881,238.96	16,175,425.72	954,705,813.24
在产品	66,984,126.30		66,984,126.30	50,679,658.68		50,679,658.68
库存商品	534,353,094.77	4,745,543.77	529,607,551.00	324,681,716.13	6,273,389.49	318,408,326.64
合计	1,376,488,764.07	5,248,676.14	1,371,240,087.93	1,346,242,613.77	22,448,815.21	1,323,793,798.56

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	16,175,425.72	0.00		15,672,293.35		503,132.37
库存商品	6,273,389.49	31,483,678.38		33,011,524.10		4,745,543.77
合计	22,448,815.21	31,483,678.38	0.00	48,683,817.45	0.00	5,248,676.14

存货种类	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	成本大于可变现净值	--	本期已销售
库存商品	成本大于可变现净值	--	本期已销售

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

## 11、持有待售资产

无

## 12、一年内到期的非流动资产

无



## (1) 一年内到期的债权投资

□适用 不适用

## (2) 一年内到期的其他债权投资

□适用 不适用

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税费及预缴税金	553,260,126.80	197,575,161.11
合计	553,260,126.80	197,575,161.11

## 14、债权投资

无

## 15、其他债权投资

无

## 16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
柳林县晋柳十四号投资企业(有限合伙)	33,279,068.78	33,279,068.78						根据新的金融工具准则将其划分为其他权益工具
兰溪分众恒盈投资合伙企业(有限合伙)	3,000.00	3,000.00						根据新的金融工具准则将其划分为其他权益工具
盈合(深圳)机器人与自动化科技有限公司	40,141,586.00	40,141,586.00						出于战略原因而计划长期持有
佛山市高明区氢裕公交客运有限公司	6,175.00	6,175.00						出于战略原因而计划长期持有
国鸿氢能科技(嘉兴)股份有限公司	180,000.00	180,000.00						出于战略原因而计划长期持有
北京环宇京辉京城气体科技有限公司	51,309,410.00	51,309,410.00						出于战略原因而计划长期持有
中鼎恒盛气体设备(芜湖)股份有限公司	10,500.00	10,500.00						出于战略原因而计划长期持有
上海浚势创业投资合伙企业(有限合	8,000.00	8,000.00						出于战略原因而计划长期持有



伙)								
风氢扬氢能科技 (上海)有限公司	0.00	4,000,00 0.00						出于战略原因而 计划长期持有
北京海德利森科技 有限公司	70,000,0 00.00	50,000,0 00.00						出于战略原因而 计划长期持有
山东赛克赛斯氢能 源有限公司	30,000,0 00.00	30,000,0 00.00						出于战略原因而 计划长期持有
天津市滨海产业基 金管理有限公司	13,000,0 00.00	13,000,0 00.00						出于战略原因而 计划长期持有
北京索英电气技术 股份有限公司	20,000,0 00.00	20,000,0 00.00						出于战略原因而 计划长期持有
山东奥扬新能源科 技股份有限公司	20,000,0 00.00							出于战略原因而 计划长期持有
合计	485,405, 064.78	449,405, 064.78						

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
风氢扬氢能科技(上海)有 限公司	0.00	0.00	处置股权

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
柳林县晋柳十四号投资企业(有限合伙)	0.00	0.00	0.00	0.00	根据新的金融工具准则将其划分为其他权益工具	不适用
兰溪分众恒盈投资合伙企业(有限合伙)	0.00	0.00	0.00	0.00	根据新的金融工具准则将其划分为其他权益工具	不适用
盈合(深圳)机器人与自动化科技有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	出于战略原因而计划长期持有	不适用
佛山市高明区氢裕公交客运有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	出于战略原因而计划长期持有	不适用
国鸿氢能科技(嘉兴)股份有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	出于战略原因而计划长期持有	不适用
北京环宇京辉京城气体科技有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	出于战略原因而计划长期持有	不适用
中鼎恒盛气体设备(芜湖)股份有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	出于战略原因而计划长期持有	不适用
上海浚势创业投资合伙企业(有限合伙)	0.00	0.00	0.00	0.00	出于战略原因而计划长期持有	不适用
风氢扬氢能科技(上海)有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	出于战略原因而计划长期持有	不适用
北京海德利森科技有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	出于战略原因而计划长期持有	不适用
山东赛克赛斯氢能源有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	出于战略原因而计划长期持有	不适用
天津市滨海产业基金管理有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	出于战略原因而计划长期持有	不适用
北京索英电气技术股份有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	出于战略原因而计划长期持有	不适用



山东奥扬新能源科技股份有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	出于战略原因而计划长期持有	不适用
合计	0.00	0.00	0.00	0.00		

## 17、长期应收款

无

## 18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价值）	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													
二、联营企业													
唐山唐钢美锦物流有限公司	47,258,234.73				-10,651,455.96							36,606,778.77	
山西瑞赛环保科技有限公司	64,027,548.11				2,251,345.91			1,100,000.00				65,178,894.02	
山西高新普惠旅游文化发展有限公司	18,408,354.03	14,257,577.29			-15,308,692.46							3,099,661.57	14,257,577.29
嘉兴中顾嘉迪股权投资合伙企业（有限合伙）	54,077,610.78				-7,573.92							54,070,036.86	
广州鸿锦投资有限公司	67,441,018.16				-633,236.05							66,807,782.11	
山西美锦陆合气体有限公司	59,994,491.30				-263.76							59,994,227.54	
清徐泓博污水处理有限公司	91,508,606.37				1,170,576.61		2,600.00					95,279,182.98	
鸿基创能科技（广州）有限公司	108,058,900.50				-6,513,484.17		54,466,377.87					156,011,794.20	
浙江嘉氢新能源科技有限公司	3,439,248.64				518,450.31							2,920,798.33	
北京京能氢源科技有限公司	544,124.35		10,000.00		630,299.02							11,174,423.37	
上海翼迅创	8,598,		15,00		-						-	23,611	



能新能源科技有限公司	107.64		0,000.00		839,886.54					852,940.86	,161.96	
天津建发美锦能源有限公司	50,602,125.14				1,587,144.21						52,189,269.35	
北京奕为汽车科技有限公司	10,029,380.41				-115,651.15			7,176,407.96			2,737,321.30	7,176,407.96
山西美锦迎凯智能科技有限公司	2,031,507.01				-396,199.14						1,635,307.87	
骊能新能源科技(北京)有限公司	3,404,086.13		6,950,000.00		-798,684.20						9,555,401.93	
财起智惠管理咨询(上海)合伙企业(有限合伙)			11,000,000.00		2,330.26						11,002,330.26	
山西泓创物流有限公司			3,300,000.00		-585,662.02						2,714,337.98	
华丰美锦(河北)创能科技有限公司			20,400,000.00								20,400,000.00	
小计	589,423,343.30	14,257,577.29	66,650,000.00		-30,727,543.67		57,066,377.87	1,100,000.00	7,176,407.96	-852,940.86	674,988,710.40	21,433,985.25
合计	589,423,343.30	14,257,577.29	66,650,000.00		-30,727,543.67		57,066,377.87	1,100,000.00	7,176,407.96	-852,940.86	674,988,710.40	21,433,985.25

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用  不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
北京奕为汽车科技有限公司	9,913,729.26	2,737,321.30	7,176,407.96			
合计	9,913,729.26	2,737,321.30	7,176,407.96			

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用  不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因：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：不适用

其他说明：可收回金额按被投资单位净资产账面价值份额确认。



## 19、其他非流动金融资产

无

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

### (3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

无

### (4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

无

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	18,990,322,705.13	15,454,860,398.42
固定资产清理		
合计	18,990,322,705.13	15,454,860,398.42

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	管道沟槽	机器设备	电子设备	运输工具	煤矿专用其他	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	9,833,388,281.89	1,438,769,538.22	6,589,209,149.90	1,383,048,563.75	458,146,581.46	453,448,020.63	20,156,010,135.85
2. 本期增加金额	1,873,328,945.04	254,479,402.40	1,930,730,659.59	248,727,429.20	658,199,564.04	40,093,849.30	5,005,559,849.57
(1) 购置	360,314,499.79	3,311,428.97	148,014,093.74	41,136,150.83	658,199,564.04	40,093,849.30	1,251,069,586.67
(2) 在建工程转入	1,513,014,445.25	251,167,973.43	1,782,716,565.85	207,591,278.37	0.00		3,754,490,262.90
(3) 企业合并增加							



3. 本期减少金额	37,960,586.02	0.00	33,690,388.21	305,413.62	5,765,462.16	7,746,285.59	85,468,135.60
(1) 处置或报废	16,812,002.87	0.00	33,690,388.21	305,413.62	5,765,462.16	7,746,285.59	64,319,552.45
(2) 转入在建工程	21,148,583.15						21,148,583.15
4. 期末余额	11,668,756,640.91	1,693,248,940.62	8,486,249,421.28	1,631,470,579.33	1,110,580,683.34	485,795,584.34	25,076,101,849.82
二、累计折旧							
1. 期初余额	1,725,498,240.65	289,166,174.85	1,925,568,831.74	626,228,348.63	73,361,406.55	52,152,999.26	4,691,976,001.68
2. 本期增加金额	432,416,503.27	147,725,186.86	575,583,629.43	140,210,999.20	101,839,924.16	16,330,128.79	1,414,106,371.71
(1) 计提	432,416,503.27	147,725,186.86	575,583,629.43	140,210,999.20	101,839,924.16	16,330,128.79	1,414,106,371.71
3. 本期减少金额	7,169,651.30	0.00	16,990,995.23	288,469.32	4,999,935.15	0.00	29,449,051.00
(1) 处置或报废	460,850.11	0.00	16,990,995.23	288,469.32	4,999,935.15	0.00	22,740,249.81
(2) 转入在建工程	6,708,801.19						6,708,801.19
4. 期末余额	2,150,745,092.62	436,891,361.71	2,484,161,465.94	766,150,878.51	170,201,395.56	68,483,128.05	6,076,633,322.39
三、减值准备							
1. 期初余额	9,145,822.30	0.00	27,913.45			0.00	9,173,735.75
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提							
3. 本期减少金额	0.00	0.00	27,913.45	0.00	0.00		27,913.45
(1) 处置或报废							
4. 期末余额	9,145,822.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,145,822.30
四、账面价值							
1. 期末账面价值	9,508,865,725.99	1,256,357,578.91	6,002,087,955.34	865,319,700.82	940,379,287.78	417,312,456.29	18,990,322,705.13



2. 期初 账面价值	8,098,744, 218.94	1,149,603, 363.37	4,663,612, 404.71	756,820,21 5.12	384,785,17 4.91	401,295,02 1.37	15,454,860 ,398.42
---------------	----------------------	----------------------	----------------------	--------------------	--------------------	--------------------	-----------------------

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

无

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

公司通过经营租赁出租的固定资产主要是新能源汽车，本报告期末出租的固定资产账面价值是 3.48 亿。

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
办公楼、宿舍楼等房屋建筑物	1,184,014,602.91	正在办理该等房屋建筑物的权属证书等相关文件，不存在任何法律障碍

## (5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

## (6) 固定资产清理

无

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	5,628,585,385.28	3,237,069,841.48
合计	5,628,585,385.28	3,237,069,841.48

## (1) 在建工程情况

单位：元

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
贵州美锦六枝煤焦氢综合利用示范项目	3,142,586,461.75		3,142,586,461.75	63,668,321.49		63,668,321.49
美锦华盛人才公寓项目	599,263,268.29		599,263,268.29	386,827,260.75		386,827,260.75
山西美锦氢能科技氢燃料电池动力系统及氢燃料商用车零部件生产项目	263,239,422.89		263,239,422.89	260,363,240.61		260,363,240.61
美锦华盛公转铁项目	220,216,280.19		220,216,280.19	73,711,291.48		73,711,291.48
六枝经济开发区化工园区污水处理厂建设	160,496,282.39		160,496,282.39			





项目					
中科美锦 1000 吨/年淀粉基电炭产业化项目	145,779,791.14		145,779,791.14	109,866,122.61	109,866,122.61
青岛美锦燃料电池商用车整车生产项目	144,081,437.99		144,081,437.99	75,843,499.17	75,843,499.17
美锦华盛湿熄焦升级改造干熄焦技改项目	138,846,893.14		138,846,893.14	70,796,460.16	70,796,460.16
北京大兴氢能总部基地项目	106,536,116.68		106,536,116.68	1,443,949.33	1,443,949.33
润锦 23000Nm <sup>3</sup> /h 焦炉煤气制液化天然气技改工程	99,344,430.22		99,344,430.22	19,899,737.91	19,899,737.91
锦辉煤业三采区矿井建设工程	46,549,781.66		46,549,781.66	14,873,617.43	14,873,617.43
青岛投资氢燃料电池商用车零部件生产项目	43,719,632.98		43,719,632.98	182,102,761.88	182,102,761.88
加气站项目	40,715,743.12		40,715,743.12	32,462,701.71	32,462,701.71
美锦华盛 400 万吨/年焦化项目储煤棚工程	39,616,744.67		39,616,744.67		
上德水务中水回用项目	37,080,738.23		37,080,738.23		
美锦华盛园区景观绿化提优工程	33,778,597.05		33,778,597.05	27,574,022.26	27,574,022.26
氢能展示中心	29,928,562.92		29,928,562.92		
东于煤业建设标准煤矿地面亮化修缮工程	21,810,023.01		21,810,023.01		
美锦华盛余热回收项目	21,343,599.36		21,343,599.36		
滦州美锦-14000Nm <sup>3</sup> /h 焦炉煤气制氢项目	9,953,818.68		9,953,818.68	874,124.70	874,124.70
锦富矿区大巷				41,521,668.44	41,521,668.44
美锦煤化工焦化升级改造项目				1,718,744,925.33	1,718,744,925.33
其他零星工程	283,697,758.92		283,697,758.92	156,496,136.22	156,496,136.22
合计	5,628,585,385.28		5,628,585,385.28	3,237,069,841.48	3,237,069,841.48

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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
山西美锦氢能科技氢燃料电池动力系统及氢燃	1,303,987,800.00	260,363,240.61	2,876,182.28		0.00	263,239,422.89		45%				募集资金/其他



料商用车 零部件生 产项目												
美锦煤化 工焦化升 级改造项 目	2,691 ,225, 000.0 0	1,718 ,744, 925.3 3	956,04 5,470. 60	2,674 ,790, 395.9 3	0.00	0.00		100 %				其他
青岛投资 氢燃料电 池商用车 零部件生 产项目	485,0 00,00 0.00	182,1 02,76 1.88	232,97 2,639. 01	371,3 55,76 7.91		43,719, 632.98		95%				其他
美锦华盛 人才公寓 项目	892,7 48,80 0.00	386,8 27,26 0.75	212,43 6,007. 54	0.00		599,263 ,268.29		96%				其他
贵州美锦 六枝煤焦 氢综合利 用示范项 目	7,035 ,549, 000.0 0	63,66 8,321 .49	3,078, 918,14 0.25			3,142,5 86,461. 74		一 期进 度 80% , 二 期 进 度 5%	8,61 6,25 1.40	8,616 ,251. 40		其他
滦州美锦- 1400Nm <sup>3</sup> / h 焦炉煤 气制氢项 目	508,4 11,10 0.00	874,1 24.70	9,079, 693.98			9,953,8 18.68		7%				募集 资金 /其 他
北京大兴 氢能总部 基地项目	410,4 41,50 0.00	1,443 ,949. 33	105,09 2,167. 35			106,536 ,116.68		35%				募集 资金 /其 他
合计	13,32 7,363 ,200. 00	2,614 ,024, 584.0 9	4,597, 420,30 1.01	3,046 ,146, 163.8 4	0.00	4,165,2 98,721. 26			8,61 6,25 1.40	8,616 ,251. 40		

其他说明：贵州美锦六枝煤焦氢综合利用示范项目预算数 70.35 亿，其中一期预算数为 38.79 亿，截至 2023 年 12 月 31 日工程进度约 80%；二期预算数为 31.56 亿，截至 2023 年 12 月 31 日工程进度约 5%。

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

### (4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

### (5) 工程物资

无



## 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

单位：元

项目	种植业	畜牧养殖业	林业	水产业	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	6,583,689.62				6,583,689.62
2. 本期增加金额					
(1) 外购					
(2) 自行培育					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 其他					
4. 期末余额	6,583,689.62				6,583,689.62
二、累计折旧					
1. 期初余额	4,697,958.37				4,697,958.37
2. 本期增加金额	982,775.20				982,775.20
(1) 计提	982,775.20				982,775.20
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 其他					
4. 期末余额	5,680,733.57				5,680,733.57
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					
(2) 其他					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	902,956.05				902,956.05
2. 期初账面价值	1,885,731.25				1,885,731.25



## (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

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

单位：元

项目	土地	房屋	机器设备	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	96,573,751.58	30,950,334.81	22,323,396.58	149,847,482.97
2. 本期增加金额	22,114,868.20	14,388,970.66	15,195,684.61	51,699,523.47
3. 本期减少金额	419,267.76	0.00	0.00	419,267.76
4. 期末余额	118,269,352.02	45,339,305.47	37,519,081.19	201,127,738.68
二、累计折旧				
1. 期初余额	14,295,179.06	15,649,308.04	4,464,679.21	34,409,166.31
2. 本期增加金额	8,243,549.31	8,855,790.97	2,784,356.91	19,883,697.19
(1) 计提	8,243,549.31	8,855,790.97	2,784,356.91	19,883,697.19
3. 本期减少金额	52,694.85	0.00	0.00	52,694.85
(1) 处置	52,694.85		0.00	52,694.85
4. 期末余额	22,486,033.52	24,505,099.01	7,249,036.12	54,240,168.65
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	95,783,318.50	20,834,206.46	30,270,045.07	146,887,570.03
2. 期初账面价值	82,278,572.52	15,301,026.77	17,858,717.37	115,438,316.66



## (2) 使用权资产的减值测试情况

本报告期末，公司使用权资产不存在减值迹象，故未进行资产减值测试。

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	采矿权	特许使用权	其他	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	1,744,065,255.66	340,357,195.28		1,905,708,266.13	549,583,351.63	9,729,296.94	4,549,443,365.64
2. 本期增加金额	976,257,579.66	0.00		7,061,173.00	0.00	14,436,975.68	997,755,728.34
(1) 购置	976,257,579.66	0.00		7,061,173.00	0.00	14,436,975.68	997,755,728.34
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置							
4. 期末余额	2,720,322,835.32	340,357,195.28		1,912,769,439.13	549,583,351.63	24,166,272.62	5,547,199,093.98
二、累计摊销							
1. 期初余额	138,512,006.25	141,945,483.20		101,493,805.31	64,355,041.18	3,738,549.09	450,044,885.03
2. 本期增加金额	71,562,189.41	34,040,107.80		25,979,623.83	30,214,261.88	2,410,210.10	164,206,393.02
(1) 计提	71,562,189.41	34,040,107.80		25,979,623.83	30,214,261.88	2,410,210.10	164,206,393.02
3. 本期减少金额	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置							
4. 期末余额	210,074,195.66	175,985,591.00		127,473,429.14	94,569,303.06	6,148,759.19	614,251,278.05
三、减值准备							
1. 期初余额							
2. 本期增加金额	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提							
3. 本期减少金额	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置							



4. 期末余额	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值							
1. 期末账面价值	2,510,248,639.66	164,371,604.28		1,785,296,009.99	455,014,048.57	18,017,513.43	4,932,947,815.93
2. 期初账面价值	1,605,553,249.41	198,411,712.08		1,804,214,460.82	485,228,310.45	5,990,747.85	4,099,398,480.61

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 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	529,501,477.60	美锦美和（佛山市）新能源有限公司 3.78 亿元土地使用权按照合同约定分期付款购买，付清后申请办理土地证等相关文件，其余土地使用权目前正在办理中，不存在任何法律障碍。

## (3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

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	其他	处置	其他	
佛山市飞驰汽车科技有限公司	67,456,926.72					67,456,926.72
合计	67,456,926.72					67,456,926.72

### (2) 商誉减值准备

无

### (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
佛山市飞驰汽车科技有限公司	佛山市飞驰汽车科技有限公司业务明确且具有相对独立性，经管理层批准及评估师认定的资产组符合公司的经营业务，可独立产生现金流。主要构成为固定资产、无形资产、使用权资产及商誉。		是

#### (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

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
佛山市飞驰汽车科技有限公司资产组	345,828,102.18	429,707,609.65		2024年-2028年	收入平均增长率16.29%，折现率11.55%	收入平均增长率0%，折现率11.55%	参考行业宏观经济因素
合计	345,828,102.18	429,707,609.65					

注：可收回金额根据中同华(广州)资产评估有限公司出具的中同华(粤)评报字(2024)第017号。

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：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：不适用

#### (5) 业绩承诺完成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

#### 28、长期待摊费用

无

#### 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

单位：元

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
内部交易未实现利润	128,891,119.32	26,018,194.53	92,338,416.06	18,855,294.02
可抵扣亏损	2,255,950,570.77	456,592,607.53	1,140,933,475.60	238,382,409.48
应收款项坏账	105,275,242.31	18,475,237.82	92,873,935.87	17,317,214.68
其他资产减值准备	125,974,047.50	31,141,212.76	162,723,864.79	40,157,429.13
固定资产、无形资产	74,774,803.04	18,693,700.76	115,589,274.24	28,897,318.56
股权激励	0.00	0.00	23,797,588.13	5,949,397.03
职工教育经费及其他	57,939,426.09	14,484,856.50	55,671,571.08	13,916,738.03
预计负债	180,306,503.96	44,457,717.57	184,055,856.58	45,852,311.41
租赁负债	74,846,409.62	18,711,602.43	52,351,357.48	13,002,083.44
合计	3,003,958,122.61	628,575,129.90	1,920,335,339.83	422,330,195.78



## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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
500 万元以下固定资产	1,148,996,051.48	287,249,012.88	1,602,500,328.72	400,625,082.19
固定资产-弃置费用	417,312,456.30	104,328,114.07	401,295,021.35	100,323,755.33
交易性金融资产公允价值变动	0.00	0.00	11,310,082.52	2,827,520.63
使用权资产	77,980,631.82	19,495,157.96	52,351,357.48	13,002,083.44
合计	1,644,289,139.60	411,072,284.91	2,067,456,790.07	516,778,441.59

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		628,575,129.90		422,330,195.78
递延所得税负债		411,072,284.91		516,778,441.59

## (4) 未确认递延所得税资产明细

无

## (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

无

## 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款	638,978,797.57		638,978,797.57	700,331,293.11		700,331,293.11
催化剂	21,817,140.55		21,817,140.55	39,350,262.87		39,350,262.87
三维地震勘探费	27,665,289.49		27,665,289.49	29,063,264.65		29,063,264.65
待摊装修费、数据采集等	13,182,701.77		13,182,701.77	20,948,186.14		20,948,186.14
合计	701,643,929.38		701,643,929.38	789,693,006.77		789,693,006.77

## 31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

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	4,723,193,714.13	4,723,193,714.13	保证金及利息	使用受限	2,931,753,321.78	2,931,753,321.78	保证金及利息	使用受限
固定资产	2,738,009	2,047,956	售后回租	使用不受	2,197,163	1,668,709	售后回租	使用不受





	, 398.58	, 443.75	租赁物	限, 所有 权受限	, 055.08	, 626.22	租赁物	限, 所有 权受限
无形资产	423, 166, 6 39.95	391, 087, 3 31.40	借款质押	使用不受 限, 所有 权受限	441, 163, 8 26.82	386, 943, 8 36.59	质押	使用不受 限, 所有 权受限
应收账款	0.00	0.00			94, 367, 50 0.00	92, 847, 87 0.00	质押	使用不受 限
其他应收 款	390, 959, 6 55.29	377, 568, 4 30.53	保证金	使用受限	172, 518, 0 74.00	143, 300, 5 31.80	保证金	使用受限
在建工程	43, 719, 63 2.98	43, 719, 63 2.98	借款质押	使用不受 限, 所有 权受限				
合计	8, 319, 049 , 040.93	7, 583, 525 , 552.79			5, 836, 965 , 777.68	5, 223, 555 , 186.39		

## 32、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	18, 000, 000.00	
抵押借款	0.00	50, 000, 000.00
保证借款	651, 026, 649.97	130, 000, 000.00
保证+质押	0.00	320, 000, 000.00
保证+抵押	110, 000, 000.00	
合计	779, 026, 649.97	500, 000, 000.00

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

## 33、交易性金融负债

无

## 34、衍生金融负债

无

## 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	1, 500, 552, 336.27	823, 808, 333.77
银行承兑汇票	4, 828, 074, 360.70	3, 404, 190, 075.30
银行信用证	216, 680, 000.00	250, 000, 000.00
合计	6, 545, 306, 696.97	4, 477, 998, 409.07



### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	3,809,359,322.71	2,931,818,748.78
工程款	2,834,871,846.20	1,592,580,524.83
装卸费及其他	215,434,012.65	163,851,876.57
合计	6,859,665,181.56	4,688,251,150.18

#### (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

账龄超过 1 年的重要应付账款期末余额为 8.66 亿元，主要为尚未支付的材料、工程款。

### 37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	11,716,580.55	15,243,379.13
应付股利	174,456,512.00	196,536,512.00
其他应付款	977,905,917.70	1,158,712,662.76
合计	1,164,079,010.25	1,370,492,553.89

#### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	8,772,595.11	8,508,094.14
长期借款应付利息	2,943,985.44	6,735,284.99
合计	11,716,580.55	15,243,379.13

#### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他	174,456,512.00	196,536,512.00
合计	174,456,512.00	196,536,512.00

#### (3) 其他应付款

##### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	767,127,862.41	753,953,254.35
股权激励	189,048,470.00	379,638,220.00



其他	21,729,585.29	25,121,188.41
合计	977,905,917.70	1,158,712,662.76

## 2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

重要的账龄超过 1 年的其他应付款期末余额为 9.00 亿元，其中主要是子公司唐钢美锦向唐山钢铁集团有限责任公司借款 5.98 亿元及股权激励款 1.89 亿元。

## 3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

无

## 38、预收款项

无

## 39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
销售商品相关的合同负债	498,123,765.42	584,636,756.01
合计	498,123,765.42	584,636,756.01

账龄超过 1 年的重要合同负债：重要的账龄超过 1 年的合同负债期末余额为 2.11 亿元，主要为预收的商品款。

## 40、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	96,932,501.30	954,045,496.98	900,962,266.01	150,015,732.27
二、离职后福利-设定提存计划	203,111.27	87,629,194.47	87,550,201.74	282,104.00
三、辞退福利		534,231.56	534,231.56	0.00
四、一年内到期的其他福利				0.00
合计	97,135,612.57	1,042,208,923.01	989,046,699.31	150,297,836.27

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	50,960,383.93	827,643,138.94	766,960,482.31	111,643,040.56
2、职工福利费	10,789.50	52,066,650.73	52,077,440.23	0.00
3、社会保险费	429,588.26	53,521,242.39	53,080,958.75	869,871.90
其中：医疗保险费	427,897.84	40,749,140.38	40,373,145.85	803,892.37
工伤保险费	992.62	12,627,233.15	12,562,855.15	65,370.62



生育保险费	697.80	144,868.86	144,957.75	608.91
其他				0.00
4、住房公积金	322,907.09	14,043,282.00	14,363,611.09	2,578.00
5、工会经费和职工教育经费	45,208,832.52	6,771,182.92	14,479,773.63	37,500,241.81
合计	96,932,501.30	954,045,496.98	900,962,266.01	150,015,732.27

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

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	196,118.76	84,016,380.13	83,959,045.73	253,453.16
2、失业保险费	6,992.51	3,612,814.34	3,591,156.01	28,650.84
3、企业年金缴费				0.00
合计	203,111.27	87,629,194.47	87,550,201.74	282,104.00

### 41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	26,757,220.03	147,629,290.96
企业所得税	267,282,336.47	760,797,388.81
个人所得税	1,676,435.82	1,589,750.79
城市维护建设税	960,318.52	18,844,073.45
教育费附加	570,380.92	2,828,896.00
地方教育费附加	380,253.94	1,885,930.66
环保税	2,127,182.36	1,822,017.36
印花税	8,728,343.24	7,972,384.76
房产税	5,904,815.87	3,031,825.52
土地使用税	4,020,815.08	2,945,479.98
资源税	14,427,386.05	45,899,359.26
水资源税等	9,492,074.61	2,789,805.85
契税	12,681,057.66	
合计	355,008,620.57	998,036,203.40

### 42、持有待售负债

无

### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	409,350,000.00	567,275,000.00
一年内到期的应付债券	9,900,068.44	
一年内到期的租赁负债	20,599,472.82	10,295,854.38
一年内到期的资源价款	20,667,400.00	20,667,400.00
一年内到期的售后回租	629,086,831.10	428,765,376.82



一年内到期的偿债资金	36,944,716.01	55,029,175.74
合计	1,126,548,488.37	1,082,032,806.94

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已背书尚未终止确认的银行承兑票据	158,101,555.64	439,530,887.73
待转销项税额	64,613,935.51	75,702,602.72
合计	222,715,491.15	515,233,490.45

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	616,800,000.00	826,000,000.00
信用借款	9,300,000.00	8,075,000.00
保证+抵押+质押		350,000,000.00
保证+抵押	1,063,495,740.37	
保证+质押	250,000,000.00	
一年内到期的长期借款	-409,350,000.00	-567,275,000.00
合计	1,530,245,740.37	616,800,000.00

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付可转换债券	3,227,228,503.52	3,133,409,861.95
合计	3,227,228,503.52	3,133,409,861.95

##### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

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	本期转股	一年内到期的应付债券	期末余额	是否违约
美锦转债	3,590,000.00	票面利率为：第一年0.30%、第二年0.40%、第三年0.80%、	2022年4月20日	6年	3,590,000.00	3,133,409.86		13,262,099.17	128,172,464.74	37,586,353.90	129,500.00	9,900,068.44	3,227,228,503.52	否



		第四年 1.60%、 第五年 2.50%、 第六年 3.00%。											
合计		——			3,590,000.00	3,133,409,861.95	0.00	13,262,099.17	128,172,464.74	37,586,353.90	129,500.00	9,900,068.44	3,227,228,503.52

### (3) 可转换公司债券的说明

1. 根据中国证券监督管理委员会 2022 年 2 月 25 日下发的证监许可（2022）374 号《关于核准山西美锦能源股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》核准，本公司获准公开发行面值为 3,590,000,000.00 元的可转换公司债券。

2. 债券期限：本次发行的可转换公司债券的期限为自发行之日起六年，即 2022 年 4 月 20 日至 2028 年 4 月 19 日。

3. 票面利率：第一年 0.30%、第二年 0.40%、第三年 0.80%、第四年 1.60%、第五年 2.50%、第六年 3.00%。

4. 付息方式：本次发行的可转换公司债券采用每年付息一次的付息方式，计息起始日为可转换公司债券发行首日。

5. 转股期限：本次发行的可转债转股期自可转债发行结束之日（2022 年 4 月 26 日）满六个月后的第一个交易日（2022 年 10 月 26 日）起至可转债到期日（2028 年 4 月 19 日）止。

6. 信用评级：美锦能源主体信用等级为 AA-，本次可转换公司债券信用等级为 AA-，未来展望是稳定。

7. 转股价格：本次发行的可转换公司债券的初始转股价格为 13.21 元/股，不低于募集说明书公告日前二十个交易日公司 A 股股票交易均价；受分红派息、发行限制性股票的影响，截至 2023 年 12 月 31 日，本次发行可转债的最新转股价格为 12.93 元/股。

8. 赎回条款：a、到期赎回条款：在本次发行的可转换公司债券期满后 5 个工作日内，公司将按债券面值的 118%（含最后一期利息）的价格赎回未转股的可转换公司债券。b、有条件赎回条款：在本次发行的可转换公司债券转股期内，当下述两种情形的任意一种出现时，公司董事会有权决定按照债券面值加当期应计利息的价格赎回全部或部分未转股的可转换公司债券：①在本次发行的可转换公司债券转股期内，如果公司 A 股股票连续三十个交易日中至少有十五个交易日的收盘价格不低于当期转股价格的 130%（含 130%）；②当本次发行的可转换公司债券未转股余额不足 3,000 万元时。

9. 自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，“美锦转债”因转股减少数量为 1,295 张，可转债面值金额减少 129,500 元，转股数量为 9,980 股；截至 2023 年 12 月 31 日，剩余可转债余额为 35,628,086 张，剩余可转债面值为 3,562,808,600 元。

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

无

## 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	92,762,668.09	65,612,261.43
一年内到期的租赁负债	-20,599,472.82	-10,295,854.38
合计	72,163,195.27	55,316,407.05

## 48、长期应付款

单位：元



项目	期末余额	期初余额
长期应付款	2,296,234,279.99	1,119,849,882.15
合计	2,296,234,279.99	1,119,849,882.15

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
售后回租	1,913,101,661.23	1,397,222,307.48
资源价款	41,334,600.00	62,002,000.00
偿债资金	90,496,965.87	165,087,527.23
股权回购款 <sup>1</sup>	938,000,000.00	
一年内到期的长期应付款	-686,698,947.11	-504,461,952.56
合计	2,296,234,279.99	1,119,849,882.15

注：1 2023 年公司对子公司贵州华宇增资扩股，引进投资者贵州省新动能产业发展基金合伙企业(有限合伙)（以下简称“贵州新动能”），贵州新动能投入 9.38 亿元对贵州华宇进行增资。根据协议约定：在触发回购条件时，贵州新动能有权要求公司回购其所持有的股份，因此公司承担了以现金或其他金融资产回购自身权益工具的义务，故公司将该回购义务确认为金融负债。

### (2) 专项应付款

无

## 49、长期应付职工薪酬

### (1) 长期应付职工薪酬表

无

### (2) 设定受益计划变动情况

无

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	9,711,357.73	5,007,043.77	销售汽车提供保修义务
矿山弃置费用	170,595,146.23	181,946,097.52	煤矿环境恢复治理及复垦费
合计	180,306,503.96	186,953,141.29	

## 51、递延收益

单位：元

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	136,134,149.21	56,745,620.09	16,248,565.74	176,631,203.56	收到的与资产相关的政府补助
合计	136,134,149.21	56,745,620.09	16,248,565.74	176,631,203.56	--

涉及政府补助的项目明细：

单位：元

项目	期初余额	本期新增补助金额	计入管理费用金额	计入其他收益	其他减少	期末余额
采矿权风险抵押金化解款	9,791,446.80			536,856.84		9,254,589.96
电容活性炭财政补助资金	2,250,000.00			2,250,000.00		0.00
污水处理外管网补偿	7,250,000.11			999,999.96		6,250,000.15
保温提效项目	3,425,000.00			300000		3,125,000.00
焦化技术改造专项资金	2,175,000.00			300,000.00		1,875,000.00
无人机电池项目	3,100,000.00	100,000.00				3,200,000.00
产业扶持发展专项资金	101,765,930.00	1,185,620.09				102,951,550.09
教科局科技补助资金	463,577.93			43,532.40		420,045.53
财政局环保设施提标改造资金	5,913,194.37			541,666.68		5,371,527.69
氢能产业专项资金		54,460,000.00		11,276,509.86		43,183,490.14
特色载体省级奖励金		1,000,000.00				1,000,000.00
合计	136,134,149.21	56,745,620.09	0.00	16,248,565.74	0.00	176,631,203.56

## 52、其他非流动负债

无

## 53、股本

单位：元

	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	4,326,447,467.00				- 218,020.00 <sup>1</sup>	- 218,020.00	4,326,229,447.00

注：自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，“美锦转债”因转股减少数量为 1,295 张，可转债面值金额减少 129,500 元，转股数量为 9,980 股；截至 2023 年 12 月 31 日，剩余可转债余额为 35,628,086 张，剩余可转债面值为 3,562,808,600 元。

根据公司《2022 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》（以下简称“《激励计划》”）的相关规定，激励对象中有 10 人因个人原因离职，不再满足成为激励对象的条件。根据《激励计划》以及相关法律、法规的有关规定，上述 10 人所持已获授但尚未解锁的限制性股票共计 22.80 万股由公司回购注销。

## 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

2022 年 4 月 20 日，本公司公开发行面值为 3,590,000,000.00 元的可转换公司债券，简称“美锦转债”。债券期限为自发行之日起六年，即 2022 年 4 月 20 日至 2028 年 4 月 19 日；票面利率：第一年 0.30%、第二年 0.40%、第三年 0.80%、第四年 1.60%、第五年 2.50%、第六年 3.00%；本次可转债转股期自可转债发行结束之日（2022 年 4 月 26 日）满六个月后的第一个交易日（2022 年 10 月 26 日）起至可转债到期日（2028 年 4 月 19 日）止。发行日，考虑发行费用后确定可转债负债部分计入可转债的发行金额，权益部分计入其他权益工具。





## (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
美锦转债	35,896,834.00	515,146,638.93			268,748.00	3,856,737.39	35,628,086.00	511,289,901.54
合计	35,896,834.00	515,146,638.93			268,748.00	3,856,737.39	35,628,086.00	511,289,901.54

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：

本公司于 2022 年 4 月 20 日发行 A 股可转换公司债券 35,900,000 张，合计人民币 3,590,000,000 元。扣除发行费用人民币 33,362,518.87 元后，实际募集资金净额为人民币 3,556,637,481.13 元。本公司对发行的可转换公司债券在初始计量时，对应负债成分的公允价值扣除应分摊的发行费用后的金额为 3,041,445,277.14 元，计入应付债券；对应权益部分的公允价值扣除应分摊的发行费用后的金额为 515,192,203.99 元，计入其他权益工具。本期应付债券因转股及清偿减少 268,748 张，相应减少其他权益工具金额 3,856,737.39 元。

## 55、资本公积

单位：元

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）	1,347,067,296.47	107,947,795.00	1,456,153.91	1,453,558,937.56
其他资本公积	196,143,574.97	124,368,734.72	107,947,794.99	212,564,514.70
合计	1,543,210,871.44	232,316,529.72	109,403,948.90	1,666,123,452.26

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 资本溢价本期增加系公司限制性股票解禁部分确认的其他资本公积结转至资本溢价；资本溢价本期减少系限制性股票回购注销部分产生 131.32 万元、可转债转股及清偿产生 13.27 万元、公司股份回购手续费产生 1.01 万元；

(2) 其他资本公积本期增加系授予限制性股票当期确认股权激励费用 6,730 万元；因联营单位鸿基创能科技（广州）有限公司其他股东增资导致公司持股比例变动，公司按所持股权比例计算应享有的份额，确认资本公积 5,447 万元；因联营单位清徐泓博污水处理有限公司所有者权益其他变动确认其他资本公积 260 万元。其他资本公积本期减少系限制性股票解禁部分确认的其他资本公积结转至资本溢价。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份回购		99,989,671.53		99,989,671.53
股权激励	379,638,220.00		190,589,750.00	189,048,470.00
合计	379,638,220.00	99,989,671.53	190,589,750.00	289,038,141.53

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 股份回购本期增加库存股系公司于 2023 年 10 月 27 日召开十届五次董事会审议通过了《关于回购部分社会公众股份方案的议案》，同意公司使用自有资金以集中竞价方式回购部分社会公众股；回购资金总额不低于人民币 20,000 万元（含）且不超过人民币 30,000 万元（含）；回购股份价格不超过 10.56 元/股；回购的股份将用于公司发行的可转换公司债券的转股，截至 2023 年 12 月 31 日公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式已累计回购股份 14,077,055 股，成交总金额 99,989,671.53 元（不含交易费用），相应增加公司的库存股金额。



(2) 股权激励本期减少库存股系根据公司《2022 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》（以下简称“《激励计划》”）的相关规定，本次激励计划第一个限售期于 2023 年 9 月 29 日届满，且满足解除限售条件，公司解除的限制性股票数量为 2,796.58 万股，相应减少库存股 189,048,470 元，同时激励对象中有 10 人因个人原因离职，不再满足成为激励对象的条件，共计 22.80 万股由公司回购注销，减少相应的库存股 1,541,280 元。

## 57、其他综合收益

无

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	142,705,829.26	240,138,797.16	203,951,664.58	178,892,961.84
维简费	31,806,037.50	75,591,489.26	93,333,591.13	14,063,935.63
合计	174,511,866.76	315,730,286.42	297,285,255.71	192,956,897.47

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	347,074,128.88	25,088,961.40		372,163,090.28
合计	347,074,128.88	25,088,961.40	0.00	372,163,090.28

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：净利润增加，计提法定盈余公积所致。

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	7,936,512,853.00	6,677,757,379.61
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-26,233,502.19
调整后期初未分配利润	7,936,512,853.00	6,651,523,877.42
加：本期归属于母公司所有者的净利润	289,022,794.20	2,209,249,241.04
减：提取法定盈余公积	25,088,961.40	70,206,055.86
应付普通股股利	0.00	854,054,209.60
期末未分配利润	8,200,446,685.80	7,936,512,853.00

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。



## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	20,801,877,279.33	18,414,141,363.42	24,596,173,081.66	19,431,092,803.09
其他业务	9,163,405.62	7,934,036.95	3,842,751.34	5,417,759.62
合计	20,811,040,684.95	18,422,075,400.37	24,600,015,833.00	19,436,510,562.71

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

□是  否

其他说明

### a. 分行业主营业务收入和主营业务成本

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
焦化行业	20,376,942,524.72	18,012,489,199.25	23,924,186,065.76	18,837,262,159.66
其他行业	424,934,754.61	401,652,164.17	671,987,015.90	593,830,643.43
合计	20,801,877,279.33	18,414,141,363.42	24,596,173,081.66	19,431,092,803.09

### b. 分地区主营业务收入和主营业务成本

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
华北地区	15,964,029,533.05	14,125,756,029.73	20,249,328,664.43	15,863,432,312.76
东北地区	497,460,520.07	454,116,240.85	299,380,566.79	253,014,066.98
华东地区	2,477,363,019.78	2,265,497,106.06	2,711,035,124.65	2,282,468,154.09
华南地区	586,269,271.89	577,933,044.44	128,850,242.40	116,960,412.94
华中地区	760,738,711.26	707,140,020.51	966,208,501.87	824,414,973.36
西北地区	516,016,223.28	283,698,921.84	241,369,981.52	90,802,882.96
合计	20,801,877,279.33	18,414,141,363.42	24,596,173,081.66	19,431,092,803.09

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 0.00 元。

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	25,450,181.39	43,434,407.01
教育费附加	15,094,379.12	21,668,648.11
资源税	270,762,598.48	367,425,041.92
房产税	18,525,585.25	15,931,158.82
土地使用税	16,442,580.96	14,090,536.08
印花税	30,954,264.70	36,007,727.10
环保税	10,171,096.32	9,536,388.21
地方教育费附加	10,062,919.38	14,445,765.34
水土保持补偿费	4,314,456.93	1,527,154.77
水资源税等	29,585,974.03	19,612,276.23



合计	431,364,036.56	543,679,103.59
----	----------------	----------------

### 63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	254,982,705.02	210,207,008.09
业务招待费	29,988,465.15	26,016,420.84
办公会议费	40,017,251.39	44,273,455.00
差旅费	9,713,012.81	7,655,047.72
折旧费	76,817,183.32	107,095,914.56
修理费	220,433,631.31	244,279,074.34
综合服务费	27,226,888.04	22,603,370.96
摊销费	80,363,159.67	66,304,690.90
中介费	55,351,944.58	45,631,221.27
租赁费	15,022,848.01	14,269,423.31
环保绿化费	11,420,656.60	17,252,212.68
安全费	29,634,150.79	31,802,820.20
其他	13,747,755.14	16,633,840.47
合计	864,719,651.83	854,024,500.34

### 64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运费	36,639,923.70	37,748,619.96
装卸费及服务费	78,778,675.84	71,078,361.57
职工薪酬	42,946,766.48	29,976,031.59
其他运营费用	42,808,363.15	30,967,694.66
合计	201,173,729.17	169,770,707.78

### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
氢能及纯电动汽车新产品研发	96,446,623.61	82,508,294.31
焦化清洁生产技术研发	21,430,028.10	27,746,731.23
乙二醇自动化及高效生产技术研发	4,010,432.17	
氢气制/储技术开发		1,799,317.64
合计	121,887,083.88	112,054,343.18

### 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	390,339,419.64	368,923,200.79
利息收入	-67,378,879.06	-50,890,233.95
手续费及其他	8,770,388.83	8,200,624.05
合计	331,730,929.41	326,233,590.89



## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	57,437,695.38	17,814,871.87
稳岗补贴	1,218,047.15	2,989,690.29
个税返还	636,792.63	591,048.25
合计	59,292,535.16	21,395,610.41
计入其他收益的政府补助		
脱硫项目资金		50,818.56
污染防治专项资金		902,777.84
云浮市产业共建专项资金	97,200.00	
数字经济发展专项资金	500,000.00	
洋浦经济开发区优惠政策补偿	5,724,617.60	13,062,931.12
电容活性炭财政补助资金	2,250,000.00	
污水处理外管网补偿	999,999.96	999,999.96
“百企争先”企业奖励		39,414.00
采矿权风险抵押金化解款	536,856.84	536,856.84
综采及洗煤环保项目资金		280,000.00
技术改造专项资金补助	300,000.00	300,000.00
青岛市先进制造业支持新能源产业发展资金	1,000,000.00	
青岛发展新车型奖励	25,000,000.00	
保温提效项目	300,000.00	300,000.00
教科局科技补助资金	43,532.40	21,144.26
财政局环保设施提标改造资金	541,666.68	541,666.72
增值税即征即退减免政策	8,108,927.10	279,238.57
小升规等奖励	50,000.00	207,500.00
高新技术奖励金	508,878.00	100,000.00
吕梁市氢能产业专项资金	11,276,509.86	
其他奖励、补贴	199,506.94	192,524.00
合计	57,437,695.38	17,814,871.87

## 68、净敞口套期收益

无

## 69、公允价值变动收益

单位：元

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	12,147,514.77	20,882,690.46
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-50,680.43	74,550.00
结构性存款公允价值变动收益	12,198,195.20	20,808,140.46
合计	12,147,514.77	20,882,690.46

## 70、投资收益

单位：元

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	-30,727,543.67	26,468,072.37
处置长期股权投资产生的投资收益	852,941.86	6,232,496.78
交易性金融资产在持有期间的投资收益	9,868,506.57	16,408,128.27
债务重组收益	2,502,144.06	
分配股利	162,000.00	
合计	-17,341,951.18	49,108,697.42

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	9,052.06	-3,195.88
应收账款坏账损失	-24,845,632.23	-15,810,807.03
其他应收款坏账损失	-12,481,352.25	-8,938,471.78
合计	-37,317,932.42	-24,752,474.69

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-31,483,678.38	-50,289,987.00
二、长期股权投资减值损失	-7,176,407.96	0.00
六、在建工程减值损失		-197,974,443.64
十一、合同资产减值损失	56,557.71	791,445.78
十二、预付账款坏账损失	9,327,158.28	2,491,454.90
合计	-29,276,370.35	-244,981,529.96

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	3,965,940.93	-42,561,766.21
其中：固定资产处置收益	3,965,940.93	-42,561,766.21
合计	3,965,940.93	-42,561,766.21

## 74、营业外收入

单位：元

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
政府补助	1,309,100.00	15,521,278.00	1,309,100.00
非流动资产处置利得	12,248.21	271,570.44	12,248.21
企业合并形成		180,385,770.14	
其他	4,069,296.63	1,106,377.04	4,069,296.63
合计	5,390,644.84	197,284,995.62	5,390,644.84



## 75、营业外支出

单位：元

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
对外捐赠	9,537,290.00	7,320,915.60	9,537,290.00
固定资产报废	19,818,854.41	112,055,342.63	19,818,854.41
罚款及其他	23,034,092.04	20,005,734.84	23,034,092.04
合计	52,390,236.45	139,381,993.07	52,390,236.45

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	537,591,716.40	813,343,639.37
递延所得税费用	-311,734,458.94	-47,775,702.29
合计	225,857,257.46	765,567,937.08

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	382,559,999.03
按法定/适用税率计算的所得税费用	95,639,999.76
子公司适用不同税率的影响	61,045,513.64
调整以前期间所得税的影响	-15,536.11
非应税收入的影响	6,657,240.32
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	81,491,513.21
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	14,996,369.51
资源综合利用收入及环境保护、节能节水项目所得的影响	-28,413,092.47
环保、节能节水、安全生产等专用设备减免应纳税额的影 响	-2,330,246.18
研发费用加计扣除所得税的影响	-3,214,504.22
所得税费用	225,857,257.46

## 77、其他综合收益

详见附注。



## 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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	65,745,813.35	33,205,045.28
政府补助	98,784,749.73	31,499,915.39
往来款及其他	25,477,042.78	14,866,381.24
合计	190,007,605.86	79,571,341.91

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公会议费	34,238,023.30	22,486,088.18
业务招待费	39,179,535.65	27,698,595.40
交通差旅费	17,750,306.39	15,939,874.88
站台相关费用	26,255,858.92	29,413,552.62
修理费	8,469,338.95	12,506,575.16
备用金支出	4,028,012.40	4,501,823.38
中介费	45,081,037.81	29,339,434.54
环境治理与环保绿化	3,974,986.06	7,441,413.75
研发费用	29,497,318.34	35,648,464.86
综合服务费	7,176,343.02	13,933,409.26
往来款及其他	77,197,256.63	75,709,887.08
合计	292,848,017.47	274,619,119.11

### (2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
借款及利息	52,453,349.68	28,638,429.58
合计	52,453,349.68	28,638,429.58

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保证金		2,000,000.00
借款	60,400,000.00	275,068,400.00
合计	60,400,000.00	277,068,400.00

### (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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非金融机构借款	194,085.39	60,000,000.00
票据贴现及保证金	370,914,400.00	230,000,000.00





收到投资款	938,000,000.00	
合计	1,309,108,485.39	290,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
归还非金融机构借款	30,000,000.00	29,579,000.00
支付票据保证金	230,000,000.00	60,000,000.00
支付租赁负债	27,534,501.47	25,459,979.98
支付回购股份款	101,604,708.21	
合计	389,139,209.68	115,038,979.98

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

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	500,000,000.00	1,200,341,934.36		921,315,284.39		779,026,649.97
长期借款	1,184,075,000.00	1,322,795,740.37		567,275,000.00		1,939,595,740.37
应付债券	3,133,409,861.95	0.00	137,325,558.05	37,586,353.90	5,920,562.58	3,227,228,503.52
租赁负债	65,612,261.43		56,367,415.37	26,346,290.78	2,870,717.93	92,762,668.09
合计	4,883,097,123.38	2,523,137,674.73	193,692,973.42	1,552,522,929.07	8,791,280.51	6,038,613,561.95

#### (4) 以净额列报现金流量的说明

无

#### (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

无

### 79、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	156,702,741.57	2,229,169,317.41
加：资产减值准备	66,594,302.77	269,734,004.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,415,089,146.91	1,252,802,170.19
使用权资产折旧	19,883,697.19	21,139,749.04
无形资产摊销	164,206,393.02	140,008,165.89



长期待摊费用摊销		
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）	-3,965,940.93	42,561,766.21
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	19,806,606.20	112,055,342.63
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-12,147,514.77	-20,882,690.46
财务费用（收益以“-”号填列）	390,339,419.64	368,923,200.79
投资损失（收益以“-”号填列）	17,341,951.18	-49,108,697.42
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-206,244,934.12	-80,149,425.45
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-105,706,156.70	31,678,388.21
存货的减少（增加以“-”号填列）	-30,246,150.30	44,311,057.45
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	650,368,956.11	601,170,690.25
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,630,808,561.59	-1,587,580,087.37
其他		-180,385,770.14
经营活动产生的现金流量净额	911,213,956.18	3,195,447,181.89
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,426,043,888.44	1,887,706,884.09
减：现金的期初余额	1,887,706,884.09	441,907,727.21
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	-461,662,995.65	1,445,799,156.88

## （2） 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	72,844,395.33
其中：	
乌兰察布华亿天然气有限责任公司	18,800,000.00
额济纳旗普新能源有限公司	5,838,555.11
乌拉特中旗美锦燃气有限公司	5,037,764.34
漯河美锦新能源有限公司	7,813,408.99
乾县美锦新能源有限公司	17,994,579.73
南阳美锦新能源有限公司	3,984,867.73
乌拉特前旗美锦燃气有限公司	4,375,219.43
吕梁美锦合创氢能源有限公司	200,000.00
绥德县天和长能源有限公司	8,800,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	1,259,911.33
其中：	
乌兰察布华亿天然气有限责任公司	38,306.13
额济纳旗普新能源有限公司	8,046.98
乌拉特中旗美锦燃气有限公司	77,000.87
漯河美锦新能源有限公司	10,738.21
乾县美锦新能源有限公司	930,654.61



南阳美锦新能源有限公司	3,982.77
乌拉特前旗美锦燃气有限公司	17,998.21
呼和浩特市航宇新能源有限责任公司	34,255.42
吕梁美锦合创氢能源有限公司	46,645.23
绥德县天和长能源有限公司	92,282.90
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	0.00
其中：	
取得子公司支付的现金净额	71,584,484.00

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无

### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,426,043,888.44	1,887,706,884.09
其中：库存现金	1,076,381.19	865,921.12
可随时用于支付的银行存款	1,422,406,780.97	1,883,497,232.45
可随时用于支付的其他货币资金	2,560,726.28	3,343,730.52
三、期末现金及现金等价物余额	1,426,043,888.44	1,887,706,884.09
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	0.00	0.00

### (5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由
可转债募集资金专户银行存款余额	403,416,774.02	501,067,775.97	满足使用条件即可随时支取
土地复垦、环境治理基金专户银行存款余额	418,006,059.63	121,941,380.74	满足使用条件即可随时支取
合计	821,422,833.65	623,009,156.71	

### (6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
保证金及利息	4,723,193,714.13	2,931,753,321.78	使用受限，无法随时支取
合计	4,723,193,714.13	2,931,753,321.78	

### (7) 其他重大活动说明

无

## 80、所有者权益变动表项目注释

无



## 81、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

无

(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) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

单位：元

项目	本年发生额	上年发生额
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用	2,954,611.12	2,035,518.41

涉及售后租回交易的情况

公司以自有固定资产与金融租赁公司签订《融资租赁合同》，合同约定金融租赁公司向我公司支付租赁物转让价款，租赁物所有权转移至金融租赁公司，租赁物控制权归属我公司，我公司不终止确认转让的资产，且合同中未约定租赁资产的销售价格，该合同实质是以资产质押的借款合同，故公司将收到的款项作为金融负债核算，此部分详见附注“（48）、长期应付款”。

本公司使用权资产、租赁负债和与租赁相关的总现金流出情况详见财务报告注释使用权资产、租赁负债、现金流量表项目注释。

### (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
厂房、房屋出租	2,075,211.25	
土地出租	27,550.44	
汽车出租	24,924,727.09	
合计	27,027,488.78	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用



未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表：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

## 83、其他

持续经营净利润及终止经营净利润

单位：元

项目	本期		上期	
	发生金额	归属于母公司所有者的损益	发生金额	归属于母公司所有者的损益
持续经营净利润	156,702,741.57	289,022,794.21	2,229,169,317.41	2,209,249,241.04
终止经营净利润				
合计	156,702,741.57	289,022,794.21	2,229,169,317.41	2,209,249,241.04

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
氢能及纯电动汽车新产品研发	96,446,623.61	82,508,294.31
焦化清洁生产技术研发	21,430,028.10	27,746,731.23
乙二醇自动化及高效生产技术研发	4,010,432.17	0.00
氢气制/储技术开发	0.00	1,799,317.64
美锦氢能现货交易综合系统软件	1,322,123.90	
氢能智运平台技术开发	3,442,000.00	5,931,683.17
集采系统开发	234,905.66	132,075.47
合计	126,886,113.44	118,118,101.82
其中：费用化研发支出	121,887,083.88	112,054,343.18
资本化研发支出	4,999,029.56	6,063,758.64

### 1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

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		
美锦氢能现货交易综合系统软件			1,322,123.90					1,322,123.90
氢能智运平台技术开发	5,931,683.17		3,442,000.00		9,373,683.17			0.00
集采系统开发	132,075.47		234,905.66					366,981.13
合计	6,063,758.64	0.00	4,999,029.56		9,373,683.17	0.00		1,689,105.03



## 2、重要外购在研项目

无

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流
乌兰察布华亿天然气有限责任公司	2023年01月01日	47,000,000.00	100.00%	现金购买	2023年01月01日	购买日公司能够决定被合并方的财务和经营政策或取得被收购方控制权	33,581,445.93	- 4,318,416.33	- 21,816.09
额济纳旗普新能源有限公司	2023年01月01日	39,278,555.10	80.00%	现金购买	2023年01月01日	购买日公司能够决定被合并方的财务和经营政策或取得被收购方控制权	42,973,201.42	7,490,983.06	893,304.15
吕梁美锦合创氢能有限公司	2023年04月01日	200,000.00	100.00%	现金购买	2023年04月01日	购买日公司能够决定被合并方的财务和经营政策或取得被收购方控制权	0.00	- 81,700.00	1,683.03
呼和浩特市航宇新能源有限责任公司	2023年04月01日	54,000,000.00	100.00%	现金购买	2023年04月01日	购买日公司能够决定被合并方的财务和经营政策或取得被收购方控制权	44,383,784.65	- 4,684,529.04	1,473,124.34
漯河美锦新能源有限公司	2023年04月01日	8,684,408.99	100.00%	现金购买	2023年04月01日	购买日公司能够决定被合并方的财务和经营政策或取得被收购方控制权	7,897,655.02	- 1,192,127.96	210,986.00



乌拉特前旗美锦燃气有限公司	2023年04月01日	4,915,219.43	100.00%	现金购买	2023年04月01日	购买日公司能够决定被合并方的财务和经营政策或取得被收购方控制权	0.00	408,529.71	18,956.77
乌拉特中旗美锦燃气有限公司	2023年04月01日	5,537,764.34	100.00%	现金购买	2023年04月01日	购买日公司能够决定被合并方的财务和经营政策或取得被收购方控制权	5,401,352.64	831,559.45	31,741.31
南阳美锦新能源有限公司	2023年04月01日	4,458,867.73	100.00%	现金购买	2023年04月01日	购买日公司能够决定被合并方的财务和经营政策或取得被收购方控制权	21,075,155.88	222,417.44	530,376.20
乾县美锦新能源有限公司	2023年04月01日	19,883,579.73	100.00%	现金购买	2023年04月01日	购买日公司能够决定被合并方的财务和经营政策或取得被收购方控制权	219,381.82	937,671.82	922,094.22
绥德县天和长能源有限公司	2023年12月01日	22,000,000.00	100.00%	现金购买	2023年12月01日	购买日公司能够决定被合并方的财务和经营政策或取得被收购方控制权	388,503.67	90,596.04	51,295.64
吕梁市汇通能源有限公司	2023年04月01日	0.00	100.00%	现金购买	2023年04月01日	购买日公司能够决定被合并方的财务和经营政策或取得被收购方控制权	0.00	0.00	0.00
河北氢城美锦新能源发展有限公司	2023年12月01日	0.00	80.00%	现金购买	2023年12月01日	购买日公司能够决定被合并方的财务和经营政策或取得被收购方控制权	171,728,318.82	1,487,362.94	1.00



## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	加气站汇总 <sup>1</sup>	河北氢城美锦新能源发展有限公司
--现金	205,958,395.32	0.00
--非现金资产的公允价值		
--发行或承担的债务的公允价值		
--发行的权益性证券的公允价值		
--或有对价的公允价值		
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值		
--其他		
合并成本合计	205,958,395.32	0.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	205,958,395.32	0.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额		0.00

注：加气站明细见本节 1、本期发生的非同一控制下企业合并。

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	加气站汇总	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	248,459,766.51	179,112,729.31
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
流动资产	4,677,299.47	4,677,299.47
非流动资产	243,782,467.04	174,435,429.84
负债：	32,681,732.42	32,681,732.42
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
流动负债	27,049,292.17	27,049,292.17
非流动负债	5,632,440.25	5,632,440.25
净资产	215,778,034.09	146,430,996.89
减：少数股东权益	9,819,638.77	3,520,277.57
取得的净资产	205,958,395.32	142,910,719.32

注：本期收购的加气站净资产不重大汇总列示；河北氢城美锦新能源发展有限公司购买日各项资产负债的公允价值及账面价值均为 0。





## (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

## (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

无

## (6) 其他说明

无

## 2、同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的同一控制下企业合并

无

## (2) 合并成本

无

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

无

## 3、反向购买

无

## 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

是 否

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

是 否

## 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：

公司名称	投资比例	合并日	取得方式
石楼县万隆新能源科技有限公司	100.00%	2023/1/12	通过设立或投资取得
贵州蓝天鼎美水务有限公司	56.13%	2023/2/16	通过设立或投资取得
贵州华诚环宇贸易有限公司	56.13%	2023/2/16	通过设立或投资取得
方山万隆新能源有限公司	90.00%	2023/3/29	通过设立或投资取得



柳林美锦新能源有限公司	100.00%	2023/4/17	通过设立或投资取得
唐山市锦驰汽车科技有限公司	42.67%	2023/7/18	通过设立或投资取得
小柿子（青岛）汽车供应链管理有限公司	100.00%	2023/9/18	通过设立或投资取得
山西美锦华瑞新材料科技有限公司	100.00%	2023/10/9	通过设立或投资取得
山西美锦新能源客运有限公司	100.00%	2023/12/7	通过设立或投资取得
飞驰汽车科技（武安）有限公司	42.67%	2023/12/1	通过设立或投资取得
贵州蓝锦水务有限公司	100.00%	2023/12/22	通过设立或投资取得

其他说明：

- 1、涿州中氢科技有限公司、石楼县万隆新能源有限公司于 2023 年 1 月注销；
- 2、海南美锦华睿国际贸易有限公司于 2023 年 10 月注销；
- 3、北京美锦佳睿咨询服务有限公司、山西美锦焦化有限公司、小柿子（北京）供应链管理有限公司于 2023 年 12 月注销。

## 6、其他

无

## 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

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
山西美锦华盛化工新材料有限公司	800,000,000.00	太原市	太原市	焦炭及化工产品生产销售	100.00%		通过设立或投资等方式取得
山西美锦煤化工有限公司	600,000,000.00	吕梁市	吕梁市	焦炭及化工产品生产销售	100.00%		通过设立或投资等方式取得
唐钢美锦（唐山）煤化工有限公司	700,000,000.00	唐山市	唐山市	焦炭及化工产品生产销售	55.00%		通过设立或投资等方式取得
内蒙古美锦新能源有限公司	500,000,000.00	乌拉特前旗	乌拉特前旗	焦炭及化工产品生产销售	100.00%		通过设立或投资等方式取得
贵州美锦华宇新能源有限公司	890,829,639.00	六盘水市	六盘水市	焦炭及化工产品生产销售	56.13%		通过设立或投资等方式取得
六枝特区佳顺焦化有限公司	200,000,000.00	六盘水市	六盘水市	焦炭及化工产品生产销售	100.00%		非同一控制下企业合并取得
贵州蓝锦水务有限公司	10,000,000.00	六盘水市	六盘水市	水的生产和供应	100.00%		通过设立或投资等方式取得
山西润锦化工有限公司	303,810,000.00	吕梁市	吕梁市	化工产品生产销售	90.00%		通过设立或投资等方式取得
山西云锦天然气有限公司	90,000,000.00	太原市	太原市	化工产品生产销售	100.00%		通过设立或投资等方式取得
山西美锦氢能开发有限公司	500,000,000.00	太原市	太原市	化工产品生产销售	100.00%		通过设立或投资等方式取得
山西汾西太岳煤业	138,880,000.00	长治市	长治市	煤炭开采	76.96%		通过同一控制



股份有限公司							下企业合并取得
山西美锦集团东于煤业有限公司	200,000,000.00	太原市	太原市	煤炭开采	100.00%		通过同一控制下企业合并取得
山西美锦集团锦富煤业有限公司	400,000,000.00	太原市	太原市	煤炭开采	100.00%		通过同一控制下企业合并取得
山西美锦集团锦辉煤业有限公司	500,000,000.00	吕梁市	吕梁市	煤炭开采	100.00%		通过同一控制下企业合并取得
佛山市飞驰汽车科技有限公司	276,910,320.00	云浮市	佛山市	新能源汽车开发制造	42.67%		非同一控制下企业合并取得
山西美锦氢能科技有限公司	200,000,000.00	晋中市	晋中市	新能源汽车及设备生产	100.00%		通过设立或投资等方式取得
青岛美锦新能源汽车制造有限公司	180,000,000.00	青岛市	青岛市	新能源汽车及设备生产	97.13%		通过设立或投资等方式取得
佛山市飞驰新能源商用车有限公司	180,000,000.00	佛山市	佛山市	新能源汽车及设备生产	51.00%		通过设立或投资等方式取得
山西美锦新能源汽车制造有限公司	50,000,000.00	吕梁市	吕梁市	新能源汽车及设备生产	100.00%		通过设立或投资等方式取得
美锦（北京）氢能科技有限公司	200,000,000.00	北京市	北京市	新能源技术研发及推广	100.00%		通过设立或投资等方式取得
云浮锦鸿氢源科技有限公司	30,000,000.00	云浮市	云浮市	加氢站建设及运营	60.00%		通过设立或投资等方式取得
山西示范区美锦氢源科技发展有限公司	100,000,000.00	太原市	太原市	加氢站建设及运营	100.00%		通过设立或投资等方式取得
美锦能源（浙江）有限公司	100,000,000.00	杭州市	杭州市	能源技术开发推广	100.00%		通过设立或投资等方式取得
山西中科美锦炭材料有限公司	108,890,000.00	太原市	太原市	新材料技术开发推广	98.49%		通过设立或投资等方式取得
山西上德水务有限公司	300,000,000.00	吕梁市	吕梁市	环保服务	75.00%		非同一控制下企业合并取得
珠海美锦嘉创投资有限公司	5,000,000.00	珠海市	珠海市	投资管理	100.00%		通过设立或投资等方式取得
宁波梅山保税港区美锦美和投资管理有限公司	200,000,000.00	宁波市	宁波市	投资管理	100.00%		通过设立或投资等方式取得
美锦嘉创（北京）资本管理有限公司	20,000,000.00	北京市	北京市	投资管理	100.00%		通过设立或投资等方式取得
青岛美锦投资发展有限公司	200,000,000.00	青岛市	青岛市	投资管理	100.00%		通过设立或投资等方式取得
北京美锦嘉创私募基金管理有限公司	10,000,000.00	青岛市	青岛市	投资管理	60.00%		通过设立或投资等方式取得
山西美锦科技有限公司	100,000,000.00	太原市	太原市	投资管理	100.00%		通过设立或投资等方式取得
天津美锦国际贸易有限公司	150,000,000.00	天津市	天津市	贸易	100.00%		通过同一控制下企业合并取得
大连美锦能源有限公司	100,000,000.00	大连市	大连市	贸易	100.00%		通过同一控制下企业合并取得
山西美锦物资供应有限公司	3,000,000.00	太原市	太原市	贸易	100.00%		通过设立或投资等方式取得
美锦（天津）贸易发展有限公司	300,000,000.00	天津市	天津市	贸易	100.00%		通过设立或投资等方式取得



洛阳美锦豫江能源贸易有限公司	10,000,000.00	洛阳市	洛阳市	贸易	100.00%		通过设立或投资等方式取得
山西美锦华耀新能源有限公司	10,000,000.00	晋中市	晋中市	贸易	51.00%		通过设立或投资等方式取得
山西美锦国际贸易有限公司	100,000,000.00	太原市	太原市	贸易	100.00%		通过设立或投资等方式取得
美锦碳资产运营有限公司	100,000,000.00	青岛市	青岛市	商务服务	100.00%		通过设立或投资等方式取得
佛山市美锦投资发展有限公司	200,000,000.00	佛山市	佛山市	商务服务	100.00%		通过设立或投资等方式取得
佳富集团有限公司	50,000.00 <sup>1</sup>	Road Town, Tortola, BVI	Road Town, Tortola, BVI	投资管理	100.00%		通过设立或投资等方式取得
优丽贸易有限公司	100,000.00 <sup>2</sup>	HONGKONG	HONGKONG	投资管理	100.00%		通过设立或投资等方式取得

注：1 佳富集团有限公司注册资本是 50,000 美元。

2 优丽贸易有限公司注册资本是 100,000 港元。

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：不适用

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：

公司控股子公司飞驰科技为满足自身生产经营需要，在 2022 年启动股权融资计划，引入战略性投资股东。2022 年 8 月 1 日，珠海横琴卓能股权投资合伙企业（有限合伙）、昇辉新能源有限公司向飞驰科技增资，并完成工商变更登记。公司在上述增资前后对飞驰科技的持股比例分别为 51.2% 和 42.67%。上述增资完成后，公司仍为飞驰科技第一大股东，根据《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》（2014 年修订）、《深圳证券交易所股票上市规则》相关规定，在治理及经营层面公司仍然对飞驰科技保持控制。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：不适用

## （2）重要的非全资子公司

单位：元

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
山西汾西太岳煤业股份有限公司	23.04%	148,868,739.06		1,266,316,183.46
佛山市飞驰汽车科技有限公司	57.33%	-99,772,737.49		302,041,321.57
唐钢美锦（唐山）煤化工有限公司	45.00%	-175,583,271.54		221,257,298.32

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：无

其他说明：无

## （3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公	期末余额	期初余额
----	------	------



公司名称	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
山西汾西太岳煤业股份有限公司	5,401,619,325.44	1,300,325,797.40	6,701,945,122.84	522,959,778.19	682,821,353.94	1,205,781,132.13	4,654,883,058.92	1,276,622,847.24	5,931,505,906.16	903,857,229.78	183,118,345.11	1,086,975,574.89
佛山市飞驰汽车科技有限公司	2,324,660,142.95	268,933,162.45	2,593,593,305.40	2,337,684,715.09	42,757,868.60	2,380,442,583.69	1,517,892,956.81	209,452,322.47	1,727,345,279.28	1,356,789,463.66	22,242,112.66	1,379,031,576.32
唐钢美锦(唐山)煤化工有限公司	382,230,900.69	1,549,383,655.39	1,931,614,556.08	1,439,931,670.92	0.00	1,439,931,670.92	706,981,342.52	1,554,863,605.54	2,261,844,948.06	1,379,977,015.03	0.00	1,379,977,015.03

单位：元

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
山西汾西太岳煤业股份有限公司	1,588,951,659.08	646,131,679.93	646,131,679.93	-225,373,992.10	2,223,693,972.89	981,691,496.42	981,691,496.42	175,976,119.24
佛山市飞驰汽车科技有限公司	1,075,054,647.82	-135,162,981.25	-135,162,981.25	55,293,394.35	677,062,746.37	87,792,125.62	87,792,125.62	115,681,587.84
唐钢美锦(唐山)煤化工有限公司	3,014,574,084.81	-390,185,047.87	-390,185,047.87	-167,874,548.32	4,161,171,202.75	310,838,074.23	310,838,074.23	133,378,440.15

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

## (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

无

其他说明：



## 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

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

### (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

无

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

无

### (2) 重要合营企业的主要财务信息

无

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

无

### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	674,988,710.40	589,423,343.30
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-30,727,543.66	26,468,072.37
--综合收益总额	-30,727,543.66	26,468,072.37

### (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

无

### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无



## (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

## 4、重要的共同经营

无

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

## 6、其他

无

## 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

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	136,134,149.21	56,745,620.09		16,248,565.74	0.00	176,631,203.56	与资产相关

## 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
营业外收入	1,309,100.00	15,521,278.00
其他收益	57,437,695.38	17,814,871.87

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。经营管理层通过职能部门递交的月度工作报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

#### (1) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。

在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）以及对国外客户均由信用担保公司进行风险评定并提供限额内担保。

公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

#### (2) 流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

#### (3) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

##### 1) 汇率风险

无

##### 2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

因本公司借款系固定利率，故无人民币基准利率变动风险。

##### 3) 其他价格风险

无

### 2、套期

#### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

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

无





## (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

## 3、金融资产

## (1) 转移方式分类

 适用  不适用

单位：元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
背书/贴现	应收款项融资	968,955,584.98	终止确认	公司转移了几乎所有的风险和报酬
背书/贴现	应收款项融资	158,101,555.64	未终止确认	公司保留了几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险
背书/贴现	应收票据	55,257,373.09	终止确认	公司转移了几乎所有的风险和报酬
合计		1,182,314,513.71		

## (2) 因转移而终止确认的金融资产

 适用  不适用

单位：元

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资	票据背书/贴现	968,955,584.98	0.00
应收票据	票据背书/贴现	55,257,373.09	0.00
合计		1,024,212,958.07	0.00

## (3) 继续涉入的资产转移金融资产

 适用  不适用

单位：元

项目	资产转移方式	继续涉入形成的资产金额	继续涉入形成的负债金额
应收款项融资	票据背书/贴现	158,101,555.64	158,101,555.64
合计		158,101,555.64	158,101,555.64

## 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

单位：元

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 交易性金融资产	1,090,689.69			1,090,689.69
(二) 应收款项融资		228,231,806.32		228,231,806.32



(三) 其他权益工具投资			485,405,064.78	485,405,064.78
持续以公允价值计量的资产总额	1,090,689.69	228,231,806.32	485,405,064.78	714,727,560.79
二、非持续的公允价值计量	---	---	---	---

## 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

以活跃市场中的报价确定公允价值。

## 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

本公司第二层次公允价值计量项目系应收款项融资，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

## 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

无

## 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

无

## 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

无

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

## 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

无

## 9、其他

# 十四、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

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
美锦能源集团有限公司	天津市	化工产品、金属材料等销售	39,888 万元	38.05%	38.05%

本企业最终控制方是姚俊良、高反娥、姚俊杰、姚俊花、姚三俊、姚四俊、姚俊卿。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注子公司中的权益。

## 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在合营安排或联营企业中的权益。

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
清徐县宏锦泉供水有限公司	关联自然人控制
山西晋煤铁路物流有限公司	关联自然人担任董事、高级管理人员的企业
山西聚丰煤矿机械修造有限公司	关联自然人控制
山西隆辉煤气化有限公司	同一控制人控制
山西美锦钢铁有限公司及其关联方	同一控制人控制
山西五星水泥有限公司	关联自然人控制
建华建材(山西)有限公司	关联自然人担任董事、高级管理人员的企业
山西国锦煤电有限公司	关联自然人担任董事、高级管理人员的企业
山西中科矿渣微粉制品有限公司	关联自然人控制
山西昕锦轩玻璃制品有限公司	关联自然人控制
山西美锦矿业投资管理有限公司	同一控制人控制
山西瑞赛科环保科技有限公司	联营企业
广州鸿锦投资有限公司	联营企业
清徐泓博污水处理有限公司	子公司的联营企业
山西晋美能源科技有限公司及其关联方	关联自然人控制
山西美锦能源集团能源开发有限公司	同一控制人控制
天津美锦恒睿租赁有限公司	同一控制人控制
姚锦丽	关联自然人
山西省美锦醋业股份有限公司	关联自然人控制
山西美锦陆合气体有限公司	联营企业
鸿基创能科技(广州)有限公司	联营企业
北京京能氢源科技有限公司	联营企业
上海翼迅创能新能源科技有限公司	子公司的联营企业
北京奕为汽车科技有限公司	子公司的联营企业
唐山唐钢美锦物流有限公司	子公司的联营企业
美锦国鸿(浙江)氢能科技有限公司	子公司的联营企业
浙江嘉氢新能源科技有限公司	子公司的联营企业
北京璞锦科技有限公司	子公司的联营企业
北京德锦供氢科技有限公司	子公司的联营企业
山西坤盛源新型材料有限公司	关联自然人担任董事、高级管理人员的企业
山西宏良国际焦化有限公司	同一控制人控制
山西省美和居老陈醋有限公司及其关联方	关联自然人控制
山西美锦迎凯智能科技有限公司	子公司的联营企业
山西美锦再生资源有限公司	关联自然人控制
新汽有限公司及其关联方	关联自然人控制
交城美锦热电有限公司	关联自然人担任董事、高级管理人员的企业
华丰美锦(河北)创能科技有限公司	子公司的联营企业

其他说明：北京德锦供氢科技有限公司已于 2023 年 9 月注销。



## 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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
清徐县宏锦泉供水有限公司	燃动力	35,936,322.73	35,200,000.00	是	32,002,172.09
山西晋煤铁路物流有限公司	站台装卸费	18,333,626.60	28,300,000.00	否	22,180,442.97
山西隆辉煤气化有限公司	材料、动力	24,249.94	100,000.00	否	588,670.95
山西美锦钢铁有限公司及其关联方	材料	49,951,696.82	24,900,000.00	是	30,472,221.59
山西美锦钢铁有限公司及其关联方	燃动力	34,557,373.44	43,700,000.00	否	40,435,599.63
山西五星水泥有限公司	材料	24,512.88	500,000.00	否	564,460.16
建华建材(山西)有限公司	材料	20,966,297.78	22,700,000.00	否	57,310,949.54
山西美锦矿业投资管理有限公司	服务费	22,918,746.17	19,000,000.00	是	12,315,258.68
唐山唐钢美锦物流有限公司	运费	65,455,103.46	77,000,000.00	否	97,977,834.05
山西晋美能源科技有限公司及其关联方	燃动力	26,365,442.51	26,000,000.00	是	20,363,146.46
山西晋美能源科技有限公司及其关联方	服务费	6,509,433.78	6,800,000.00	否	7,433,962.10
山西美锦能源集团能源开发有限公司	运费	5,312,246.92	5,800,000.00	否	5,875,755.34
清徐泓博污水处理有限公司	服务费	44,152,733.10	40,200,000.00	是	36,515,885.00
北京奕为汽车科技有限公司	服务费	8,129,000.00	11,000,000.00	否	14,430,000.00
美锦国鸿(浙江)氢能科技有限公司	材料	25,221,238.94	106,400,000.00	否	51,655,283.11
新汽有限公司及其关联方	材料	5,387,376.11	0.00	是	
上海翼迅创能新能源科技有限公司	材料	1,144,424.79	400,000.00	是	
鸿基创能科技(广州)有限公司	燃动力	4,992.11	0.00	是	
鸿基创能科技(广州)有限公司	服务费	137,918.00	0.00	是	
北京德锦供氢科技有限公司	材料	311,504.42	0.00	是	
交城美锦热电有限公司	蒸汽、除盐水	29,851,211.78	0.00	是	
山西聚丰煤矿机械修造有限公司	材料	51,932,233.90	56,500,000.00	否	
山西美锦迎凯智能科技有限公司	材料	4,354,611.95	0.00	是	
山西省美和居老陈醋有限公司及其关联方	醋	2,081,420.93	100,000.00	是	
山西省美锦醋业股份有限公司	醋	16,020.00	0.00	是	
北京璞锦科技有限公司	材料	13,141,592.64	0.00	是	
山西哈工美锦智能科技有限公司	材料		0.00	否	486,725.66
合计		472,221,331.70	504,600,000.00		430,608,367.33

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
清徐县宏锦泉供水有限公司	商品	2,438,471.52	2,191,438.36
山西晋煤铁路物流有限公司	商品	2,005,421.23	2,286,636.78
山西美锦钢铁有限公司及其关联方	商品	268,210,244.67	503,450,385.45
山西美锦钢铁有限公司及其关联方	服务费	5,499,424.49	4,348,848.96
山西东锦肥业有限公司	服务费		24,622.64



山西东锦肥业有限公司	商品		309,395,038.64
山西美锦再生资源有限公司	商品	5,631,995.61	
山西五星水泥有限公司	商品	13,840,509.91	14,871,540.16
山西国锦煤电有限公司	商品	174,376,280.27	87,119,926.43
山西国锦煤电有限公司	服务费	832,622.64	741,160.38
山西瑞赛科环保科技有限公司	商品	147,576.89	147,816.75
山西瑞赛科环保科技有限公司	服务费	103,669.81	155,801.88
山西昕锦轩玻璃制品有限公司	商品	18,030,687.68	22,844,617.99
山西昕锦轩玻璃制品有限公司	服务费	55,623.02	68,558.94
建华建材（山西）有限公司	服务费	584,292.45	633,650.95
山西中科矿渣微粉制品有限公司	商品	1,105,616.87	934,832.30
山西中科矿渣微粉制品有限公司	服务费	1,066.03	1,575.47
清徐泓博污水处理有限公司	商品	1,264,496.94	1,984,654.31
清徐泓博污水处理有限公司	服务费	1,934,184.91	647,826.43
山西晋美能源科技有限公司及其关联方	商品	1,759,279.38	1,531,335.57
山西省美锦醋业股份有限公司	商品	4,481,435.79	2,319,151.32
山西美锦能源集团能源开发有限公司	商品	481,288.33	339,884.19
山西坤盛源新型材料有限公司	商品	771,573.45	83,813.63
山西省美和居老陈醋有限公司及其关联方	商品	1,366,945.87	877,435.11
新汽有限公司及其关联方	商品	16,453,982.31	
交城美锦热电有限公司	商品	34,269,985.39	
交城美锦热电有限公司	服务费	959,037.74	
合计		556,605,713.20	957,000,552.64

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
山西晋美能源科技有限公司及其关联方	土地租赁	27,550.45	0.00
山西美锦迎凯智能科技有限公司	房屋租赁	9,174.31	0.00
合计		36,724.76	0.00

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
美锦能源集团有限公司	土地					182,927.93	182,927.93	15,797.29	53,040.60		-
美锦能源集团	房屋					366,972.48	366,972.48	100,004.64	111,867.09	0.00	0.00



有限公司											
清徐县宏锦泉供水有限公司	房屋					1,100,917.43	1,100,917.43	95,662.32	140,329.67	0.00	0.00
清徐县宏锦泉供水有限公司	车辆	4,800.00	4,800.00			4,800.00	4,800.00				
山西五星水泥有限公司	房屋					110,091.74		710.22		310,978.36	
姚锦丽	车辆	192,000.00	192,000.00			192,000.00	192,000.00				
合计		196,800.00	196,800.00	0.00	0.00	1,957,709.58	1,847,617.84	212,174.47	305,237.36	310,978.36	1,456,012.52

#### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方：无

本公司作为被担保方

单位：元

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
美锦能源集团有限公司	50,000,000.00	2023年04月28日	2024年04月26日	否
美锦能源集团有限公司	80,000,000.00	2023年11月30日	2024年05月30日	否
美锦能源集团有限公司及关联自然人	50,000,000.00	2023年07月19日	2024年10月18日	否
美锦能源集团有限公司及关联自然人	200,000,000.00	2023年11月03日	2025年01月30日	否

#### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
广州鸿锦投资有限公司	30,000,000.00	2022年06月30日	2024年12月29日	利率4.35%
天津美锦恒睿租赁有限公司	5,059,125.64	2021年09月18日	2024年09月18日	利率5%
拆出				
清徐泓博污水处理有限公司	118,350,000.00	借款期限是从实际借出日起3年。		现汇5%（承兑为2%）
山西泓创物流有限公司	40,400,000.00	2023年09月22日	2024年09月21日	4.10%

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

#### (7) 关键管理人员报酬

无



## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

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	山西美锦钢铁有限公司及其关联方	98,121,536.86	981,215.37	26,889,607.05	268,896.07
应收账款	山西美锦再生资源有限公司			1,371,393.43	13,713.93
应收账款	建华建材（山西）有限公司			42,855.00	428.55
应收账款	山西国锦煤电有限公司			17,125,594.46	197,952.13
应收账款	山西瑞赛科环保科技有限公司	805.00	8.05	8,970.00	89.70
应收账款	山西五星水泥有限公司			299,604.54	2,996.05
应收账款	山西宏良国际焦化有限公司			3,198,958.71	959,687.61
应收账款	山西省美和居老陈醋有限公司及其关联方			204,191.00	2,041.91
应收账款	新汽有限公司及其关联方	13,541,464.60	135,414.65	0.00	0.00
应收账款	山西中科矿渣微粉制品有限公司	75,244.37	752.44	0.00	0.00
应收账款	交城美锦热电有限公司	1,025,264.89	10,252.65		
预付账款	上海翼迅创能新能源科技有限公司	178,800.00		92,460.00	0.00
预付账款	建华建材（山西）有限公司	201,425.34		3,342,597.50	
预付账款	山西聚丰煤矿机械修造有限公司			3,076,928.22	0.00
预付账款	鸿基创能科技（广州）有限公司			12,188.00	0.00
其他应收款	山西五星水泥有限公司	9,908.26	99.08		
其他应收款	清徐泓博污水处理有限公司	118,350,000.00	8,617,500.00	98,350,000.00	983,500.00
其他应收款	山西泓创物流有限公司	40,400,000.00	404,000.00		
合同资产	山西五星水泥有限公司	1,260,207.48	12,602.07	1,029,071.75	10,290.72
合同资产	山西昕锦轩玻璃制品有限公司			643,729.47	6,437.29
合同资产	山西省美锦醋业股份有限公司			159,537.56	1,595.38
合同资产	山西坤盛源新型材料有限公司	73,277.72	732.78	2,344.05	23.44
合同资产	山西省美和居老陈醋有限公司及其关联方			369,003.00	3,690.03
合同资产	交城美锦热电有限公司	1,571,365.81	15,713.66		
合同资产	山西国锦煤电有限公司	7,955,067.85	79,550.68		
合计		282,764,368.18	10,257,841.43	156,219,033.74	2,451,342.81

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	清徐县宏锦泉供水有限公司	9,039,476.83	12,542,734.88
应付账款	山西晋煤铁路物流有限公司	1,373,188.77	16,578.69
应付账款	山西隆辉煤气化有限公司		627,291.53
应付账款	山西美锦矿业投资管理有限公司	4,569,113.43	3,277,364.42
应付账款	山西晋美能源科技有限公司及其关联方	1,518,620.06	1,913,970.86
应付账款	山西美锦能源集团能源开发有限公司	2,031,823.39	2,844,786.53
应付账款	唐山唐钢美锦物流有限公司	34,862,876.06	111,841,650.40
应付账款	清徐泓博污水处理有限公司	8,991,484.05	6,836,968.95
应付账款	美锦国鸿（浙江）氢能科技有限公司	80,290,470.00	57,911,443.45
应付账款	山西聚丰煤矿机械修造有限公司	487,872.67	



应付账款	北京奕为汽车科技有限公司	300,000.00	0.00
应付账款	北京璞锦科技有限公司	14,850,000.00	0.00
应付账款	北京德锦供氢科技有限公司		0.00
应付账款	山西美锦迎凯智能科技有限公司	2,388,261.10	
应付账款	山西省美和居老陈醋有限公司及其关联方	683,853.05	
应付账款	山西宏良环境科技有限公司		120,516.48
其他应付款	美锦能源集团有限公司		299,695.72
其他应付款	广州鸿锦投资有限公司	75,900,000.00	75,900,000.00
合同负债	山西东锦肥业有限公司		23,481,346.37
合同负债	山西美锦能源集团能源开发有限公司	1,255,201.33	1,212,787.65
合同负债	山西美锦陆合气体有限公司	53,008,849.56	53,008,849.56
合同负债	山西昕锦轩玻璃制品有限公司	50,941.98	0.00
合同负债	清徐泓博污水处理有限公司	67,041.57	
合同负债	山西省美锦醋业股份有限公司	64,674.18	0.00
合同负债	华丰美锦（河北）创能科技有限公司	7,300,884.96	
租赁负债	美锦能源集团有限公司	2,512,039.53	2,946,138.00
租赁负债	山西五星水泥有限公司	210,001.66	
租赁负债	清徐县宏锦泉供水有限公司	2,152,916.97	3,158,172.08
合计		303,909,591.15	357,940,295.57

## 7、关联方承诺

无

## 8、其他

# 十五、股份支付

## 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
管理人员					18,059,000.00	122,078,840.00	160,000.00	1,081,600.00
生产人员					4,972,250.00	33,612,410.00	23,000.00	155,480.00
销售人员					4,717,000.00	31,886,920.00	45,000.00	304,200.00
研发人员					217,500.00	1,470,300.00		0.00
合计					27,965,750.00	189,048,470.00	228,000.00	1,541,280.00

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

其他说明：

2022年9月27日，公司完成2022年限制性股票激励计划授予登记工作，此次授予限制性股票股份数量为5,615.95万股，授予限制性股票总人数为457人，限制性股票授予价格为6.76元/股，限制性股票上市日期为2022年9月29日。2023年9月13日，公司召开了十届二次董事会会议和十届二次监事会会议，审议通过了《关于2022年限制性股票激励计划第一个限售期解除限售条件成就的议案》《关于回购注销2022年限制性股票激励计划部分已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》。鉴于公司2022年限制性股票激励计划第一个限售期解除限售条件已经成就，公司按照规定为本次符合解除限售条件的447名激励对象的2,796.58万股限制性股票办理第一个限售期解除限售相关事宜。鉴于10名激励对象离职已不符合激励条件，公司将对10名离职激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票22.80万股进行回购注销。





## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日公司股票的市场收盘价格
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新取得的可解除限售人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可解除限售的限制性股票数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	107,947,794.99
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	67,302,356.85

## 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

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
管理人员	43,460,778.35	
生产人员	11,966,213.81	
销售人员	11,351,929.32	
研发人员	523,435.37	
合计	67,302,356.85	

## 5、股份支付的修改、终止情况

无

## 6、其他

## 十六、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

##### 1) 本公司起诉柳林县瑞林洗煤有限责任公司案件

本公司于 2017 年 8 月起诉柳林县瑞林洗煤有限责任公司（以下简称“瑞林洗煤厂”），要求其返还预付煤款 3,502,563.78 元、3,000,000.00 元违约金及利息，清徐县人民法院已于 2017 年 11 月 11 日做出判决，判决瑞林洗煤厂在判决之日起十日内返还预付煤款、违约金及利息。2018 年 8 月，对方



已支付 30 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，尚未全部执行完毕。本公司已根据《企业会计准则》规定，对诉讼预计损失计提了相应减值准备。

#### 2) 亚联（香港）国际投资有限公司起诉本公司案件

亚联（香港）国际投资有限公司于 2020 年 9 月向河北省石家庄市中级人民法院提起诉讼，要求第三人唐钢美锦（唐山）煤化工有限公司返还唐山德盛煤化工有限公司 150 万吨/年的焦炭指标，或按市场价赔偿唐山德盛煤化工有限公司损失 45,000 万元，及赔偿唐山德盛煤化工有限公司固定资产折旧费损失 23,747.64 万元，被告河钢股份有限公司、唐山钢铁集团有限责任公司、山西美锦煤焦化有限公司对返还焦炭指标或赔偿价款承担连带责任。2021 年 9 月河北省石家庄市中级人民法院（（2020）冀 01 民初 457 号）对该案作出了裁定，驳回了原告亚联公司的起诉。亚联公司不服上述裁定提起上诉，2021 年 12 月河北省高级人民法院对该案作出民事裁定（（2021）冀民终 893 号），裁定结果：撤销河北省石家庄市中级人民法院（2020）冀 01 民初 457 号民事裁定，指令河北省石家庄市中级人民法院审理本案，本裁定为终审裁定。2023 年 3 月 8 日，石家庄中级人民法院开庭审理此案，目前尚未收到判决。

#### 3) 本公司起诉中阳县信雅达选煤有限公司合同纠纷一案

2021 年 9 月 6 日，美锦煤化工向山西省清徐县人民法院提起诉讼，请求判令解除原被告中阳县信雅达选煤有限公司签署的《煤炭购销协议》，并判令被告返还预付精煤款 22,059,064.72 元及利息。山西省清徐县人民法院于 2021 年 12 月 10 日，作出民事判决（2021）晋 0121 民初 1982 号，判令一、解除原被告签署的《煤炭购销协议》；二、由中阳县信雅达选煤有限公司合同于本判决生效之日起十日内向山西美锦煤化工有限公司偿还预付煤款本金 22,059,064.72 元及以本金 22,059,064.72 元为基数，自 2015 年 3 月 22 日起至实际清偿日止的利息（利息按照年利率 12% 计算）。案件受理费 76048 元，由中阳县信雅达选煤有限公司负担。判决生效后本公司向清徐县人民法院申请强制执行（（2022）晋 0121 执 121 号）。截至 2023 年 12 月 31 日，执行回款 413.82 万元。

#### 4) 大同铁路万通实业有限责任公司起诉本公司等十三名票据流转人纠纷案件

2013 年 9 月 13 日，阳原云鑫实业有限责任公司（现大同铁路万通实业有限责任公司，以下简称“大同铁路万通”）将两张金额为 1,000 万元的票据背书给广东省岭南燃料有限公司（以下简称“岭南燃料公司”）。之后该票据又在多个公司之间流转，其中一张汇票通过正常交易由河北燕山钢铁集团有限公司背书给山西美锦煤焦化有限公司（现变更为山西美锦华盛化工新材料有限公司），山西美锦煤焦化有限公司在交易过程中又转背书给其他公司。据了解，有人冒充岭南燃料公司工作人员于 2014 年 11 月从阳原云鑫实业有限责任公司取走上述汇票，岭南燃料公司没有实际取得货款遂将阳原云鑫实业有限责任公司起诉，并且胜诉。2022 年 8 月 18 日，大同铁路万通将两张票据涉及的全部背书主体及承兑银行共 13 位诉至清徐法院。本案中，公司通过真实、合法的贸易取得银行承兑汇票，并且在贸易过程中也保证了该票据的背书连续性，已履行相应义务。公司在收到起诉状后，立即向清徐法院提起管辖异议，2023 年 5 月 4 日清徐县人民法院作出 2022 晋 0121 民初 2220 号裁定书，将本案移送天津市和平区人民法院审理。天津和平区法院在接到材料后，又因其他被告提出管辖异议，现该案尚未开庭审理，也没有接收到管辖法院的相关文书。

#### 5) 对外担保

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司实际担保余额为 414,316.98 万元，其中公司对子公司的担保余额 411,922.98 万元，公司对参股公司担保余额为 2,394 万元。

### **(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明**

公司不存在需要披露的重要或有事项。



### 3、其他

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

无

### 2、利润分配情况

无

### 3、销售退回

无

### 4、其他资产负债表日后事项说明

无

## 十八、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

无

#### (2) 未来适用法

无

### 2、债务重组

无

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

无

#### (2) 其他资产置换

无

### 4、年金计划

无



## 5、终止经营

无

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司不适用披露分部信息。

### (2) 报告分部的财务信息

无

### (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

无

### (4) 其他说明

无

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

## 8、其他

无

## 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

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	104,568,933.41	205,807,133.13
1至2年	51,178,712.57	0.00
3年以上	65,988.75	887,809.40
合计	155,813,634.73	206,694,942.53

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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的应收账款						821,820.65	0.40%	821,820.65	100.00%	0.00
其中：										
单项金额计提坏账准备的应收账款						821,820.65	0.40%	821,820.65	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	155,813,634.73	100.00%	3,624,421.59	2.33%	152,189,213.14	205,873,121.88	99.60%	2,077,867.96	1.01%	203,795,253.92
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	155,813,634.73	100.00%	3,624,421.59	2.33%	152,189,213.14	205,873,121.88	99.60%	2,077,867.96	1.01%	203,795,253.92
合计	155,813,634.73	100.00%	3,624,421.59	2.33%	152,189,213.14	206,694,942.53	100.00%	2,899,688.61	1.40%	203,795,253.92

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
山西省交城天鸿化工有限公司	606,433.50	606,433.50				
山西清盛源化学工业有限公司	215,387.15	215,387.15				
合计	821,820.65	821,820.65				

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	104,568,933.41	1,045,689.33	1.00%
1-2年	51,178,712.57	2,558,935.63	5.00%
3年以上	65,988.75	19,796.63	30.00%
合计	155,813,634.73	3,624,421.59	

确定该组合依据的说明：相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：



适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	821,820.65			821,820.65		0.00
组合计提	2,077,867.96	1,676,603.09	130,049.46			3,624,421.59
合计	2,899,688.61	1,676,603.09	130,049.46	821,820.65	0.00	3,624,421.59

### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	821,820.65

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
山西省交城天鸿化工有限公司	焦炭款	606,433.50	账龄较长，无法收回，且对方公司已注销	管理层审批	否
山西清盛源化学工业有限公司	焦炭款	215,387.15	账龄较长，无法收回	管理层审批	否
合计		821,820.65			

### (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

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款和合同资产汇总金额 21,281.85 万元，占期末应收账款和合同资产汇总金额的比例 100%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 419.45 万元。

### (6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无。

### (7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无。

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	21,000,000.00	424,000,000.00
其他应收款	3,690,446,120.91	2,094,854,432.48
合计	3,711,446,120.91	2,518,854,432.48



## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

无

## 2) 重要逾期利息

无

## 3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

无

## 5) 本期实际核销的应收利息情况

无

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
山西美锦集团锦富煤业有限公司		400,000,000.00
山西上德水务有限公司	21,000,000.00	24,000,000.00
合计	21,000,000.00	424,000,000.00

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
山西上德水务有限公司	21,000,000.00	1 年以上	该应收股利是子公司对控股母公司的分红款，不存无法收回风险。	子公司生产经营正常，不存在减值迹象。
合计	21,000,000.00			

## 3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

无



## 5) 本期实际核销的应收股利情况

无

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来	3,727,197,154.45	2,113,067,878.26
保证金、押金及其他	526,200.00	2,946,700.00
合计	3,727,723,354.45	2,116,014,578.26

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内(含1年)	3,727,723,354.45	2,116,014,578.26
合计	3,727,723,354.45	2,116,014,578.26

## 3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备	3,727,723,354.45	100.00%	37,277,233.54	1.00%	3,690,446,120.91	2,116,014,578.26	100.00%	21,160,145.78	1.00%	2,094,854,432.48
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备	3,727,723,354.45	100.00%	37,277,233.54	1.00%	3,690,446,120.91	2,116,014,578.26	100.00%	21,160,145.78	1.00%	2,094,854,432.48
合计	3,727,723,354.45	100.00%	37,277,233.54	1.00%	3,690,446,120.91	2,116,014,578.26	100.00%	21,160,145.78	1.00%	2,094,854,432.48

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内(含1年)	3,727,723,354.45	37,277,233.54	1.00%
合计	3,727,723,354.45	37,277,233.54	





确定该组合依据的说明：相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

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	21,160,145.78	0.00	0.00	21,160,145.78
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	18,287,181.61			18,287,181.61
本期转回	2,170,093.85			2,170,093.85
2023 年 12 月 31 日余额	37,277,233.54	0.00	0.00	37,277,233.54

本公司其他应收款账龄均为一年以内，将其全部划分为第一阶段。

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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	
其他应收款	21,160,145.78	18,287,181.61	2,170,093.85			37,277,233.54
合计	21,160,145.78	18,287,181.61	2,170,093.85			37,277,233.54

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

无

#### 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
山西美锦煤化工有限公司	往来款	951,459,543.88	1 年以内	25.52%	9,514,595.44
贵州美锦华宇新能源有限公司	往来款	703,853,023.55	1 年以内	18.88%	7,038,530.24
佛山市美锦投资发展有限公司	往来款	504,320,771.66	1 年以内	13.53%	5,043,207.72
山西示范区美锦氢源科技发展有限公司	往来款	436,785,063.56	1 年以内	11.72%	4,367,850.64
青岛美锦投资发展有限公司	往来款	274,052,731.32	1 年以内	7.35%	2,740,527.31



合计		2,870,471,133.97		77.00%	28,704,711.35
----	--	------------------	--	--------	---------------

7) 涉及政府补助的应收款项：无

8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无

9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

### 3、长期股权投资

单位：元

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	9,767,407,735.83		9,767,407,735.83	9,035,993,102.15		9,035,993,102.15
对联营、合营企业投资	422,358,720.87		422,358,720.87	359,266,315.23		359,266,315.23
合计	10,189,766,456.70	0.00	10,189,766,456.70	9,395,259,417.38	0.00	9,395,259,417.38

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准 备期初 余额	本期增减变动				期末余额 (账面价 值)	减值准 备期末 余额
			追加投 资	减少投 资	计提减 值准备	其他		
山西美锦华盛化工新材料有限公司	1,525,478,892.71						1,525,478,892.71	
山西美锦煤化工有限公司	1,090,735,860.85						1,090,735,860.85	
山西美锦集团锦富煤业有限公司	490,557,246.17		0.00				490,557,246.17	
山西汾西太岳煤业股份有限公司	475,948,362.62		0.00				475,948,362.62	
山西美锦集团锦辉煤业有限公司	459,014,388.36		0.00				459,014,388.36	
唐钢美锦(唐山)煤化工有限公司	385,000,000.00		0.00				385,000,000.00	
山西美锦集团东于煤业有限公司	378,534,426.84		0.00				378,534,426.84	
佛山市飞驰汽车科技有限公司	332,800,000.00		0.00				332,800,000.00	
山西美锦焦化有限公司	301,774,546.22		0.00	301,774,546.22			0.00	
美锦(天津)贸易发展有限公司	300,000,000.00		0.00				300,000,000.00	
山西润锦化工有限公司	273,429,000.00		0.00				273,429,000.00	
内蒙古美锦新能源有限公司	215,812,163.48		7,359,690.79				223,171,854.27	



山西美锦氢能科技有限公司	200,000,000.00	0.00			200,000,000.00
青岛美锦投资发展有限公司	200,000,000.00	0.00			200,000,000.00
天津美锦国际贸易有限公司	145,325,839.46	0.00			145,325,839.46
大连美锦能源有限公司	103,654,039.14	0.00			103,654,039.14
山西示范区美锦氢源科技发展有限公司	100,000,000.00	0.00			100,000,000.00
海南美锦华睿国际贸易有限公司	100,000,000.00	0.00	100,000,000.00		0.00
山西云锦天然气有限公司	90,000,000.00	0.00			90,000,000.00
宁波梅山保税港区美锦美和投资管理有限公司	141,366,450.00	3,000,000.00			144,366,450.00
青岛美锦新能源汽车制造有限公司	171,000,000.00	0.00			171,000,000.00
山西上德水务有限公司	78,800,000.00	35,016,450.48			113,816,450.48
山西中科美锦炭材料有限公司	77,500,000.00	0.00			77,500,000.00
美锦嘉创（北京）资本管理有限公司	13,100,000.00	3,757,555.90			16,857,555.90
美锦能源（浙江）有限公司	6,120,000.00	201,569.02			6,321,569.02
珠海美锦嘉创投资有限公司	5,000,000.00				5,000,000.00
佛山市飞驰新能源商用车有限公司	3,100,000.00	0.00			3,100,000.00
山西美锦物资供应有限公司	3,000,000.00	0.00			3,000,000.00
北京美锦嘉创私募基金管理有限公司	5,000,000.00	1,000,000.00			6,000,000.00
美锦碳资产运营有限公司	3,850,000.00	2,950,000.00			6,800,000.00
云浮锦鸿氢源科技有限公司	1,500,000.00	0.00			1,500,000.00
北京美锦佳睿咨询服务服务有限公司	1,080,000.00	390,000.00	1,470,000.00		0.00
洛阳美锦豫江能源贸易有限公司	10,000,000.00	0.00			10,000,000.00
山西美锦新能源汽车制造有限公司	50,000,000.00	0.00			50,000,000.00
山西美锦氢能开发有限公司	704,313,924.35				704,313,924.35
贵州美锦华宇新能源有限公司	397,424,241.95	768,336,533.71			1,165,760,775.66
山西美锦科技有限公司	38,145,000.00	61,855,000.00			100,000,000.00
美锦（北京）氢能科技有限公司	80,488,720.00	127,511,280.00			208,000,000.00
山西美锦国际贸易有限公司	140,000.00	281,10			421,100.



			0.00				00	
佛山市美锦投资发展有限公司	77,000,000.00		123,000,000.00				200,000,000.00	
合计	9,035,993,102.15		1,134,659,179.90	403,244,546.22	0.00	0.00	9,767,407,735.83	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	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													
二、联营企业													
山西瑞赛科环保科技有限公司	64,027,548.12		0.00		2,251,345.90				1,100,000.00			65,178,894.02	
山西美锦陆合气体有限公司	59,994,491.30		0.00		-263.76							59,994,227.54	
广州鸿锦投资有限公司	67,441,018.16		0.00		-633,236.05							66,807,782.11	
鸿基创能科技(广州)有限公司	108,058,900.52		0.00		-6,513,484.17		54,466,377.87					156,011,794.22	
天津建发美锦能源有限公司	50,602,125.14		0.00		1,587,144.21							52,189,269.35	
上海翼迅创能新能源科技有限公司	8,598,107.64		0.00	8,268,383.73	-329,723.91							0.00	
北京京能氢源科技有限公司	544,124.35		10,000.00		630,299.02							11,174,423.37	
财起智惠管理咨询(上海)合伙企业(有限合伙)			11,000.00		2,330.26							11,002,330.26	
小计	359,266,315.23	0.00	21,000.00	8,268,383.73	-3,005,588.49	0.00	54,466,377.87	1,100,000.00	0.00	0.00		422,358,720.87	
合计	359,266,315.23		21,000.00	8,268,383.73	-3,005,588.49	0.00	54,466,377.87	1,100,000.00	0.00	0.00		422,358,720.87	



	5.23		00.0 0		588.49		.87				0.87	
--	------	--	-----------	--	--------	--	-----	--	--	--	------	--

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

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	11,828,475,956.23	11,766,620,726.70	14,037,800,217.79	13,883,368,411.33
合计	11,828,475,956.23	11,766,620,726.70	14,037,800,217.79	13,883,368,411.33

其他说明：

分行业主营业务收入和主营业务成本

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
焦化行业	11,828,475,956.23	11,766,620,726.70	14,037,800,217.79	13,883,368,411.33
合计	11,828,475,956.23	11,766,620,726.70	14,037,800,217.79	13,883,368,411.33

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：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 0.00 元。

## 5、投资收益

单位：元

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	-3,005,588.49	10,172,092.55
处置长期股权投资产生的投资收益	2,273,033.39	420,100.00
交易性金融资产在持有期间的投资收益	10,333,680.86	17,023,761.16
分配股利	531,480,258.72	824,000,000.00
合计	541,081,384.48	851,615,953.71

## 6、其他

无



## 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

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-23,017,073.23	
计入当期损益的政府补助（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）	58,746,795.38	
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	22,997,396.11	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	5,775,957.12	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	11,978,011.27	
债务重组损益	2,502,144.06	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-28,502,085.41	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
减：所得税影响额	14,566,964.86	
少数股东权益影响额（税后）	-3,015,474.43	
合计	38,929,654.87	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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项目的情况说明

适用 不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.97%	0.07	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.70%	0.06	0.08

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 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净资产差异情况

适用 不适用

(2) 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净资产差异情况

适用 不适用



(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

#### 4、其他

无