



山西美锦能源股份有限公司

2021 年年度报告

2022 年 04 月



## 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”章节中第十一节“公司未来发展的展望”中的相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2021 年 12 月 31 日总股本 4,270,271,048 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元(含税)，送红股 0 股(含税)，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 .....	8
第三节 管理层讨论与分析 .....	12
第四节 公司治理 .....	41
第五节 环境和社会责任 .....	55
第六节 重要事项 .....	63
第七节 股份变动及股东情况 .....	92
第八节 优先股相关情况 .....	100
第九节 债券相关情况 .....	101
第十节 财务报告 .....	102



## 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 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 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 2021 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	2021 年 1 月 1 日至 2021 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
东于煤业	指	山西美锦集团东于煤业有限公司
汾西太岳	指	山西汾西太岳煤业股份有限公司
锦辉煤业	指	山西美锦集团锦辉煤业有限公司
美锦煤化工	指	山西美锦煤化工有限公司
润锦化工	指	山西润锦化工有限公司
唐钢美锦	指	唐钢美锦（唐山）煤化工有限公司
飞驰科技	指	佛山市飞驰汽车科技有限公司
云锦天然气	指	山西云锦天然气有限公司
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
大连美锦	指	大连美锦能源有限公司
上德水务	指	山西上德水务有限公司
隆辉煤气化	指	山西隆辉煤气化有限公司
锦富煤业	指	山西美锦集团锦富煤业有限公司
华盛化工	指	山西美锦华盛化工新材料有限公司
鸿基创能	指	鸿基创能科技（广州）有限公司
广州鸿锦	指	广州鸿锦投资有限公司
国鸿氢能	指	广东国鸿氢能科技股份有限公司
物资供应	指	山西美锦物资供应有限公司



天津美锦	指	天津美锦国际贸易有限公司
锦源环保	指	交城锦源环保科技有限公司
珠海美锦嘉创	指	珠海美锦嘉创资本投资有限公司
上海锦王	指	上海锦王智能科技有限公司
氢源科技	指	山西示范区美锦氢源科技发展有限公司
万隆基业	指	山西万隆基业能源投资有限公司
美锦煤层气	指	山西美锦煤层气有限公司
美锦天然气	指	山西美锦天然气有限公司
云浮锦鸿	指	云浮锦鸿氢源科技有限公司
云浮飞驰	指	云浮市飞驰新能源汽车有限公司
广州飞驰	指	广州市飞驰汽车销售有限公司
佛山锦鸿	指	佛山市锦鸿新能源有限公司
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
北京美锦嘉创	指	美锦嘉创（北京）资本管理有限公司
佛山飞驰商务汽车	指	佛山市飞驰新能源商用车有限公司
佳富集团	指	佳富集团有限公司
优丽贸易	指	优丽贸易有限公司
天津贸易	指	美锦（天津）贸易发展有限公司
炭美新材料	指	山西炭美新材料科技有限公司
华盛农业	指	山西美锦华盛农业开发有限公司
浙江美锦	指	美锦能源（浙江）有限公司
北京佳睿	指	北京美锦佳睿咨询服务服务有限公司
浙江飞驰	指	浙江飞驰新能源汽车科技有限公司
青岛投资	指	青岛美锦投资发展有限公司
青岛嘉创	指	青岛美锦嘉创投资管理有限公司
内蒙古美锦	指	内蒙古美锦新能源有限公司
北京中氢环宇	指	北京中氢环宇科技有限公司
北京中氢京辉	指	北京中氢京辉氢能科技有限公司
飞驰汽车科技	指	飞驰汽车科技（广州）有限公司
北京中氢环宇服务	指	北京中氢环宇氢能科技服务有限公司
山西兴辉碳氢	指	山西兴辉碳氢科技发展有限公司
交城旺辉	指	交城旺辉能源有限公司
浙江飞驰制造	指	浙江飞驰新能源汽车制造有限公司



涿州中氢	指	涿州中氢科技有限公司
北京燕新	指	北京中氢环宇燕新氢能科技有限公司
煤化工制氢	指	山西美锦煤化工制氢有限公司
太岳销售	指	山西太岳煤业销售有限公司
氢美锦顺	指	氢美锦顺（青岛）股权投资合伙企业（有限合伙）
美锦氢扬	指	美锦氢扬（青岛）股权投资合伙企业（有限合伙）
洛阳美锦	指	洛阳美锦豫江能源贸易有限公司
青岛美锦氢能	指	青岛美锦氢能科技有限公司
海南华睿	指	海南美锦华睿国际贸易有限公司
中阳煤炭贸易	指	山西省中阳县美锦煤炭贸易有限公司
美锦华耀	指	山西美锦华耀新能源有限公司
宁夏飞驰汽车	指	飞驰汽车科技（宁夏）有限公司
兴县惠恒	指	兴县惠恒新能源有限公司
锦华合盛	指	锦华合盛（青岛）创业投资基金合伙企业（有限合伙）
中阳美锦煤炭	指	山西省中阳县美锦煤炭能源有限公司
美锦碳资产	指	美锦碳资产运营有限公司
美锦气候壹号基金	指	美锦气候壹号创业投资基金（三亚）合伙企业（有限合伙）
美锦海德利森基金	指	美锦海德利森（青岛）创业投资基金合伙企业（有限合伙）
中科美锦	指	山西中科美锦炭材料有限公司
美锦新能源制造	指	山西美锦新能源汽车制造有限公司



## 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	朱庆华	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》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》、 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司证券部





#### 四、注册变更情况

组织机构代码	91140000158164363G
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	自美锦能源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）	自美锦能源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	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼 1 门 701-704
签字会计师姓名	唐宗明、刘影

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、林郁松	2021.01.01-2021.12.31

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

同一控制下企业合并

	2021 年	2020 年		本年比上年增减	2019 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	21,287,684,377.01	12,846,280,125.87	12,846,280,125.87	65.71%	14,090,067,143.47	14,090,067,143.47
归属于上市公司股东的净利润（元）	2,566,946,696.73	704,520,054.26	695,339,709.57	269.16%	955,717,076.69	948,007,295.60
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	2,881,323,217.81	923,064,464.49	923,064,464.49	212.15%	962,745,973.11	962,745,973.11
经营活动产生的现金流量净额（元）	4,910,586,044.15	1,218,544,164.43	1,218,544,164.43	302.99%	1,926,910,849.27	1,926,910,849.20



基本每股收益（元/股）	0.60	0.17	0.17	252.94%	0.23	0.23
稀释每股收益（元/股）	0.60	0.17	0.17	252.94%	0.23	0.23
加权平均净资产收益率	21.85%	8.27%	7.74%	14.11%	12.59%	11.72%
	2021 年末	2020 年末		本年末比上年末增减	2019 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产（元）	29,404,847,992.27	25,313,102,628.50	27,108,017,482.54	8.47%	19,639,971,785.76	21,304,671,012.49
归属于上市公司股东的净资产（元）	12,423,579,232.51	10,008,210,590.14	10,463,005,330.96	18.74%	8,168,269,077.02	8,632,244,162.53

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	3,761,288,656.62	5,131,880,933.87	6,877,420,613.41	5,517,094,173.11
归属于上市公司股东的净利润	633,473,287.21	615,547,691.12	775,735,563.03	542,190,155.37
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	634,254,334.30	755,979,585.94	779,359,824.02	711,729,473.55



经营活动产生的现金流量净额	70,443,726.55	2,749,234,747.97	1,220,582,302.96	870,325,266.67
---------------	---------------	------------------	------------------	----------------

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	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-217,116,187.45	-35,074,755.15	-2,372,364.59	
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	32,859,131.65	31,301,267.67	12,840,938.12	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	3,733,228.40			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		-233,704,341.04		
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	-9,180,344.69	-7,709,781.09	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-32,050,427.99	-46,061,974.52	-16,126,072.16	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-205,622,744.02			
减：所得税影响额	-101,753,870.53	-61,803,867.15	-1,786,054.21	
少数股东权益影响额（税后）	-3,207,760.54	-3,191,525.66	3,157,452.00	
合计	-314,376,521.08	-227,724,754.92	-14,738,677.51	

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、报告期内公司所处的行业情况

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

#### （一）焦化行业

##### 1、行业发展情况

##### （1）行业发展情况

2021 年，焦化行业继续深化供给侧结构性改革，积极应对原材料价格高位运行、碳达峰碳中和等形势，总体运行平稳，落后产能淘汰有序推进，绿色低碳发展水平不断提升，为产业链、供应链总体稳定做出了积极贡献，实现了“十四五”良好开局。焦化行业在我国经济建设中不可或缺，是为钢铁生产提供支撑服务的主要产业。自“十四五”以来，绿色发展已成为新发展理念之一，焦化行业正处于“生存、转型与发展”的关键时刻。在新常态下，我国经济增长从高速转为中高速，伴随着发展方式转变、经济结构调整和增长动力转换，碳排放和碳中和政策的逐步落实，焦化行业发展正处于向高质量、现代化转型升级、爬坡过坎的关键阶段，行业整合分化仍将继续，行业内的焦化企业面对新的挑战，同时也是新机遇。推动低碳可持续发展，加快优胜劣汰、整合重组，绿色低碳发展水平不断提升，将是焦化企业生产和发展的关键措施。

##### （2）焦化行业转型政策

焦炉大型化、智能化有助于促进我国焦化行业产业结构的优化升级；随着焦化行业环保门槛的提高，焦化行业的环保技术、工艺、装备水平将进一步提高。为实现焦化行业高效、清洁、低碳、循环的绿色发展需要，余热回收利用、水循环利用、废渣资源化等综合利用效率将会大大提升。为实现由以焦为主向焦化并举、以化领焦的转变和有质量、有效益、可持续的发展，化产品精深加工技术将得到快速发展。

##### （3）公司应对措施

为适应焦化行业新政策要求，公司焦化产能加快转型升级，华盛焦化 4\*70 孔的 7.65 米顶装焦炉（国内最高顶装焦炉），配套 2\*260 吨/H 的干熄焦设施，现在已实现满负荷运行。煤化工淘汰 4.3 米的捣固焦炉，拟新建 2\*6.78 米捣固焦炉升级改造正在进行。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，新建焦炉技术装备、工艺流程、产品质量、环保治理等方面满足行业政策要求且不会受环保政策限产的影响。在产能升级改造后，因产能集中，自动化水平较高，生产过程中的人工成本、制造费用等成本下降。

公司在企业经营和管理中重点部署和落实：从规模扩张向质量效益转型；从粗放管理向科学、规范、精益求精转型；从追求产量增长向集约高效、资源节约和环境友好转型；从短期效应向可持续发展转型，进一步强化 6S 精益管理，全面提升企业职工的综合素质，公司所属华盛焦化拟建成 3A 景区，打造焦化行业的标杆企业。

“十三五”期间焦化行业去产能深化，公司转型后的产能规模大、产品质量优良，供给格局持续优化，下一步随着国家政策的落地，引导焦煤价格保持在合理空间，将进一步促进公司稳健发展。

##### （4）市场地位

公司现有焦化产能 715 万吨/年，同时，公司拟新建其他焦化项目，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。公司作为全国最大的独立焦炭生产商之一，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。

#### 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（柳林、临县、离石、中阳、汾阳、兴县）；太原市（古交）；晋中市（介休、灵石）；长治市（沁源）；临汾市（古县、安泽）；唐山市（唐山南）和陕西的榆林市、延安市等地。由于公司所在地区煤炭资源丰富，发行人在采购方面具有一定的稳定性和价格优势。



采购流程方面，公司采用“以销定采”的采购模式，即按照订单组织采购的方式进行原材料采购。由供应部提出月计划，经由财务、生产部门修订，最后由总经理批准。

结算支付方面，主要结算方式为先货后款方式，但由于近年原料煤价格有所上升，为保障煤炭及时供货、提前锁定采购交易价格、降低原料煤市场价格上升波动的风险，公司通常与长期合作的、信用好的原料煤供应商签订采购协议，提前预付部分采购款项；主要支付方式为电子承兑汇票。原料运输方面，主要以公路运输为主，少部分精煤采购采用铁路运输，运输费用大部分由供应商承担。

#### (2) 生产模式

目前，公司主要实行以销定产策略，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，由公司高管团队负责相关计划的组织和实施，并由安全生产部总调度室根据季节特点及生产现场的实际状况将年度生产计划进行细化分解，以便具体生产部门对相应计划予以落实。

产品质量方面，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，按照生产计划进行生产。

#### (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。产品的销售主要由销售部负责，产品主要销往河北、东北、山东、天津等地。公司与河钢集团有限公司等长期、稳定的大型钢厂签署的合同大部分为年度合同，只有极少部分短期、不稳定客户签署月度合同，化工产品主要销往周边企业。

定价方面，公司主要定价依据是根据市场变化，由供、需双方共同协商确定；销售业务人员根据实地考察、网络媒体等实时了解市场情况，通过市场分析报告以及近期销售具体情况制定销售指导价格。

结算支付方面，包括先货后款与预付账款两种形式，主要支付方式为银行承兑汇票。

运输方面，公司销售产品的运输主要由公司负责，主要的运输方式是铁路运输，少部分产品由客户自提。公司拥有 400 辆 C70c 型焦炭专用敞车，可用于焦炭的铁路运输，运输能力为 600 万吨/年，保障运输时效性，提升公司销售服务质量。

#### (4) 煤焦化生产工艺流程图







## （二）氢能行业

### 1、行业发展情况

#### （1）行业发展情况

氢能作为一种来源广泛、绿色低碳、应用广泛的二次能源，正逐步成为我国能源转型发展的重要载体之一。积极有序发展氢能产业是贯彻党中央新发展理念，坚定不移走生态优先、绿色低碳发展道路，建立健全绿色低碳循环发展经济体系，持续推动产业结构和能源结构调整的重要路径。发展氢能产业也是紧扣实现“碳达峰、碳中和”目标，贯彻“四个革命、一个合作”能源安全新战略，着眼抢占未来产业发展先机的重大机遇。

2022年3月23日，国家发展改革委、国家能源局联合发布的《氢能产业发展中长期规划（2021-2035年）》中明确提出要支持氢能产业发展，到2025年，形成较为完善的氢能产业发展制度政策环境，产业创新能力显著提高，基本掌握核心技术和制造工艺，初步建立较为完整的供应链和产业体系。氢能示范应用取得明显成效，清洁能源制氢及氢能储运技术取得较大进展，市场竞争力大幅提升，初步建立以工业副产氢和可再生能源制氢就近利用为主的氢能供应体系。到2025年，燃料电池车辆保有量约5万辆，部署建设一批加氢站，可再生能源制氢量达到10-20万吨/年，成为新增氢能消费的重要组成部分，实现二氧化碳减排100-200万吨/年。

报告期内，燃料电池示范城市群已形成“3+2”的新型格局，2021年9月，财政部、工业和信息化部、科技部、国家发展改革委、国家能源局相继批复了京津冀、上海、广东示范城市群；2022年1月，追加批复了河北示范城市群与河南示范城市群。随着示范城市群的示范项目地陆续推进，氢能行业进入快速发展阶段。

#### （2）市场地位

2017年，作为能源革命排头兵，美锦能源守正创新，启动氢能产业布局。公司已完成氢能发展的第一个五年计划。2022年作为第二个五年计划的开局之年，公司氢能产业发展启动“五个一”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）、一平台（碳资产、大数据管理运营平台）、一中心（氢能汽车运营中心）”。公司已完成氢能较为完整的产业链布局，上游搭建氢气“制-储-运-加”用产业链；中游搭建从膜电极-燃料电池电堆及系统-整车制造的核心装备产业链；下游全力推进六大区域发展战略，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。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。

### 2、主要产品基本情况

公司控股子公司飞驰科技是华南地区领先的新能源商用整车制造商，车辆类型包括纯电动和氢燃料电池客车、物流车、重卡等，氢燃料电池车销量及市场占有率位居前列。氢燃料电池商用车具有续航里程长、零排放的优势，将助力交通运输领域实现绿色转型，在国家双碳战略目标下，氢燃料电池商用车预计在技术、成本与销售方面取得进一步突破。飞驰科技所生产的氢燃料电池汽车已成功交付广东、山东、河北、山西、内蒙古等省份及马来西亚等海外市场。截至报告期末，飞驰科技推广氢燃料电池汽车安全行驶里程超过4100万公里，位居行业第一。

公司控股子公司青岛美锦是青岛市辖区内唯一具备新能源商用车生产资质的公司，已经生产和交付多批次订单。

#### （1）采购模式

飞驰科技和青岛美锦采购的主要内容为生产产品所需要的氢燃料电池系统、氢系统、电机、电池以及其他零部件等。飞驰科技、青岛美锦建有合格供应商名录，供应商经批准后纳入。采购部根据生产计划与库存情况，向合格供应商询价，经多家比价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>制件及焊装

制件是将备料制作加工成整车部件的过程。焊装是将制作完成的零部件焊接后组成整车车身的过程。公司焊装车间主要





开展原材料制作加工、白车身焊接、粘接等工作。

### 2>涂装

焊装车身在涂装、电泳前须进行除锈和预擦洗、预脱脂等处理。公司涂装车间主要进行电泳、底涂、中涂、面漆彩条喷涂等工作。

### 3>总装

总装车间负责将动力总成、氢系统、内外饰等各种零部件按照规定的技术要求合理装配最终形成汽车整车，最后进行整车调试等流程。

## (3) 销售模式

整车公司采用“以销定产”的模式开展产品生产工作。飞驰科技国内销售目前主要面向广东、山东、河北、山西、内蒙古等市场，主要通过招投标方式进行销售；境外主要销往香港、马来西亚等地。

## 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》中固体矿产资源业的披露要求

公司主要从事煤炭、焦化、天然气、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”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，焦化生产能力715万吨/年。2021年公司实现营业收入2,128,768.44万元，同比增加65.71%；实现归属母公司净利润256,694.67万元，同比增加269.16%。报告期公司全焦产量562万吨，比上年增加3.37%；报告期内精煤产量289.21万吨，其中汾西太岳156.69万吨、东于煤业122.11万吨、锦富煤业10.4万吨，焦炭产销率102.33%。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，出于产业转型需要，公司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应商。

(一) 公司旗下有两大新能源商用车整车生产制造和销售公司，飞驰科技和青岛美锦，合计年生产能力10000台。飞驰科技拥有从6米~12米各种不同类型及型号的客车产品20余个，是目前国内少数具备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。其与国内外多家氢燃料电池技术企业、研究机构保持紧密的合作关系，共同围绕系统集成、整车控制系统、燃料电池、车身轻量化等核心技术，研发生产氢燃料电池客车系列产品，车型覆盖公路客车、旅游客车、城市客车、特种装备车等，涉及柴油、LNG及新能源、氢能源等多种动力形式。报告期内，飞驰科技、青岛美锦商用车产量合计601台，其中氢燃料电池车362台，纯电动车220台。

报告期内，公司积极推进综合能源供应网络建设。山西作为国家资源型经济转型综合改革试验区和能源革命综合改革试点省，发展氢能是推动碳中和的重要举措，美锦能源作为传统能源企业先行先试，率先蹚出了一条绿色低碳转型发展的新路子。2021年7月，公司全资子公司华盛化工配套建设的焦炉煤气变压吸附制氢项目（一期）已建成并投入生产，产能2000Nm<sup>3</sup>/h，并配套建设加氢母站。该项目利用园区内大量焦化副产氢，进行纯化与压缩，分离出99.999%的高纯氢，再由氢气管束车运送至太原及周边地区加氢站及其他工业用氢场景，同时在园区内通过加氢设施，给园区内氢燃料重卡物流车、通勤车、环保车、观光车等氢燃料车辆加氢，形成“制-储-运-加-车辆示范运营”的创新生态链闭环。在加氢站建设方面，公司围绕六大区域氢能产业园以及车辆应用场景配套综合能源供应网络，保证推广车辆的闭环运营。报告期末，公司累计已建成并投运加氢站8座。报告期内，公司搭建氢能全产业链安全监控数据平台，对氢气的制储运加及燃料电池车辆进行全生命周期管理，坚持以安全为核心，实现氢能全链物理贯通和信息全链汇聚融合，实现氢气制备、运输、加氢站加注、燃料电池车运营多维度、全方位监控。

报告期内，青岛美锦嘉创作为公司旗下从事股权投资基金管理业务的专业机构，独立于美锦能源进行新能源、新材料、高端装备等领域优秀企业的挖掘和投资。报告期内，2021年青岛美锦嘉创已设立基金产品2支：美锦氢扬（青岛）股权投资合伙企业（有限合伙）和锦华合盛（青岛）创业投资基金合伙企业（有限合伙），均于2021年完成备案。

序号	基金名称	规模	投资范围	投资情况
1	美锦氢扬（青岛）股	5,050 万元	人工智能及智能制造领	投资上海浚势创业投资合伙企业（有限合伙）



	股权投资合伙企业(有限合伙)		域	(私募基金) 1000 万。(目前实缴 400 万); 投资风氢扬氢能科技(上海)有限公司 2000 万(目前实缴投资 400 万)。
2	锦华合盛(青岛)创业投资基金合伙企业(有限合伙)	5,000 万元	新能源、新材料、新基建、 高端制造、人工智能等新兴领域	投资中鼎恒盛气体设备(芜湖)有限公司 1050 万。

报告期内,公司以实际行动践行碳达峰碳中和目标,于2021年9月1日成立美锦碳资产运营有限公司(以下简称“美锦碳资产公司”),负责公司碳排放、碳减排的集约化管理以及碳中和规划实施工作。2021年9月,由美锦碳资产公司牵头,联合上海环境能源交易所和德勤企业咨询服务公司对美锦能源及旗下57家子公司碳排放情况和减排潜力进行核查,经严格审查与核算,2020年公司全年碳排放总量为202.69万吨。在此基础上启动碳中和目标及实施路径规划工作,结合公司未来产能排产、工艺技术提升以及新能源车辆推广情况,确定了2026年碳达峰、2040年碳中和的整体目标。公司率先在煤炭、焦化行业开展碳排放盘查,并启动了碳中和实施路径规划工作,争做行业“领跑者”,树立行业标杆,力争在国家能源革命大潮中、在碳达峰碳中和实践中担当好“排头兵”角色。

(二)公司焦炭销售的主要区域为华北、东北、华东等地区的大型钢铁企业。所生产的煤炭主要作为公司炼焦的原料自用。随着国家供给侧结构性改革的深入推进,作为综合实力较强、走循环经济道路的大型煤焦气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,开采矿种为1#、2#煤,批准开采标高为800~400m,生产规模210万吨/年,汾西太岳采用斜井开拓方式开采2号煤层。截止2021年12月31日,全区获得累计探明资源储量为115,242.4千吨,保有储量为100,516.7千吨。

东于煤业采矿许可证证号C1400002009121220046804,开采矿种为03#-9#煤,批准开采标高830-400m,东于煤业采用斜井开拓方式开采03号、2号、4号煤层。截止2021年12月31日,全区获得累计探明资源储量为221,616.5千吨,保有储量为203,947.7千吨。

锦富煤业采矿许可证证号为C1400002009111220041782,批准开采煤层03#-09#煤,生产规模180万吨/年,锦富煤业采用斜井开拓方式开采。截止2021年12月31日,全区获得累计探明资源储量为210,080.4千吨,保有储量为206,157.5千吨。

锦辉煤业采矿许可证证号为C1400002012011220128687,批准开采煤层2#~9#煤,生产规模90万吨/年,锦辉煤业采用斜井开拓方式开采8#煤。截止2021年12月31日,采矿许可证批准范围累计查明资源量154,416千吨,保有资源量128,102千吨。

### 三、核心竞争力分析

**循环经济优势:**公司拥有了“煤-焦-气-化-氢”一体化的完整的产业链,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公司目前已完成氢能较为完整的产业链布局,上游搭建氢气制储运加用产业链;中游搭建从膜电极-燃料电池电堆及系统-整车制造的核心装备产业链;下游全力推进六大区域发展战略,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。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和煤层气资源,基本上属于优质的炼焦煤,逐步将资源优势转为产业优势,推进资产证券化。

**客户和区位优势:**公司与河钢集团有限公司等大型钢铁企业建立了长期稳定的合作关系,所在山西省是中国焦炭产业贡献最大的省份,靠近华北、华东和华南市场。

**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

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	21,287,684,377.01	12,846,280,125.87	65.71%	报告期内煤焦价格高位运行，公司主要产品产量增加
营业成本	14,847,231,604.80	10,107,109,799.12	46.90%	报告期内公司主要产品销量增加，原材料价格上涨采购成本增加所致
销售费用	174,410,377.71	192,093,547.47	-9.21%	
管理费用	676,001,461.84	549,146,106.19	23.10%	
财务费用	228,667,295.28	263,960,741.92	-13.37%	
研发投入	266,725,062.94	32,601,862.17	718.13%	报告期公司焦化清洁生产技术的研发投入增加
所得税费用	956,776,726.89	276,873,116.84	245.57%	报告期内公司利润增加所致
经营活动产生的现金流量净额	4,910,586,044.15	1,218,544,164.43	302.99%	主要系报告期内公司主要产品的售价及产量较上年同期大幅增涨，同时报告期末应收账款大幅下降，致收到的现金大幅增加
投资活动产生的现金流量净额	-2,867,150,049.48	-2,975,962,644.60	3.66%	
筹资活动产生的现金流量净额	-2,383,384,619.03	2,082,108,381.19	-214.47%	主要系报告期公司偿还借款增加
现金及现金等价物净增加额	-339,948,624.36	324,689,901.02	-204.70%	

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2021 年		2020 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	21,287,684,377.01	100%	12,846,280,125.87	100%	65.71%
分行业					
焦化行业	21,027,270,472.21	98.78%	12,304,334,685.39	95.78%	70.89%
其他行业	260,413,904.80	1.22%	541,945,440.48	4.22%	-51.95%
分产品					



焦化产品及副产品	21,027,270,472.21	98.78%	12,304,334,685.39	95.78%	70.89%
其他产品	260,413,904.80	1.22%	541,945,440.48	4.22%	-51.95%
分地区					
华北地区	18,972,056,436.32	89.12%	10,582,974,967.22	82.38%	79.27%
东北地区	386,110,725.63	1.81%	732,690,722.10	5.70%	-47.30%
华东地区	1,414,072,306.60	6.64%	1,029,518,819.74	8.01%	37.35%
华南地区	243,274,459.99	1.14%	401,202,934.69	3.12%	-39.36%
华中地区	47,983,363.30	0.23%		0.00%	100.00%
西北地区	224,187,085.17	1.05%	99,892,682.12	0.78%	124.43%
分销售模式					
直销	21,287,684,377.01	100.00%	12,846,280,125.87	100.00%	65.71%

## (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	21,027,270,472.21	14,619,643,999.97	30.47%	70.89%	51.30%	9.00%
分产品						
焦化产品及副产品	21,027,270,472.21	14,619,643,999.97	30.47%	70.89%	51.30%	9.00%
分地区						
华北地区	18,839,179,561.70	13,034,295,195.64	30.81%	78.41%	57.24%	9.31%
东北地区	386,110,725.63	300,517,937.58	22.17%	-47.30%	-48.51%	1.82%
华东地区	1,398,567,881.81	1,077,574,214.90	22.95%	53.36%	49.13%	2.18%
华南地区	131,241,854.60	97,082,284.41	26.03%	100.00%	100.00%	26.03%
华中地区	47,983,363.30	20,468,912.26	57.34%	100.00%	100.00%	57.34%



西北地区	224,187,085.17	89,705,455.18	59.99%	124.43%	33.33%	27.34%
分销售模式						
直销	21,027,270,472.21	14,619,643,999.97	30.47%	70.89%	51.30%	9.00%

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	2021 年	2020 年	同比增减
炼焦行业	销售量	万吨	575.12	560.45	2.62%
	生产量	万吨	562	543.69	3.37%
	库存量	万吨	2.74	4.14	-33.91%
汽车行业	销售量	辆	323	324	-0.31%
	生产量	辆	601	324	85.49%
	库存量	辆	225	0	100.00%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

- 1、报告期末公司焦炭产品库存较期初略有所减少，主要系报告期末煤焦价格高于上年同期，致销售量略高于上年同期。
- 2、报告期内公司新能源汽车生产量增长主要系公司加大新能源汽车推广，客户订单增加；报告期末新能源汽车库存量增加是为确保 2022 年华北市场客户订单能及时交付。

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	2021 年	2020 年	同比增减
炼焦行业	销售量	万吨	575.12	560.45	2.62%
	生产量	万吨	562	543.69	3.37%
	库存量	万吨	2.74	4.14	-33.91%

### (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	2021 年		2020 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		14,622,548,826.0	98.49%	9,662,727,269.	95.60%	51.33%



		9		04		
其他行业		224,682,778.71	1.51%	444,382,530.08	4.40%	-49.44%

单位：元

产品分类	项目	2021 年		2020 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		14,622,548,826.09	98.49%	9,662,727,269.04	95.60%	51.33%
其他产品		224,682,778.71	1.51%	444,382,530.08	4.40%	-49.44%

说明

无

### (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
山西美锦集团锦辉煤业有限公司	100.00%	2021/4/22	同一控制下企业合并
兴县惠恒新能源有限公司	100.00%	2021/9/29	非同一控制下企业合并
北京中氢环宇燕新氢能科技有限公司	70.00%	2021/1/19	通过设立或投资取得
山西美锦煤化工制氢有限公司	100.00%	2021/2/1	通过设立或投资取得
山西太岳煤业销售有限公司	76.96%	2021/2/9	通过设立或投资取得
氢美锦顺（青岛）股权投资合伙企业（有限合伙）[注]	0.33%	2021/3/10	通过设立或投资取得
美锦氢扬（青岛）股权投资合伙企业（有限合伙）	100.00%	2021/3/12	通过设立或投资取得
洛阳美锦豫江能源贸易有限公司	100.00%	2021/3/25	通过设立或投资取得
青岛美锦氢能科技有限公司	100.00%	2021/4/12	通过设立或投资取得
海南美锦华睿国际贸易有限公司	100.00%	2021/6/24	通过设立或投资取得
山西省中阳县美锦煤炭贸易有限公司	100.00%	2021/6/24	通过设立或投资取得
山西美锦华耀新能源有限公司	51.00%	2021/6/25	通过设立或投资取得
飞驰汽车科技（宁夏）有限公司	51.20%	2021/6/29	通过设立或投资取得
锦华合盛（青岛）创业投资基金合伙企业（有限合伙）[注]	0.02%	2021/8/12	通过设立或投资取得
山西省中阳县美锦煤炭能源有限公司	100.00%	2021/8/31	通过设立或投资取得
美锦碳资产运营有限公司	80.00%	2021/9/1	通过设立或投资取得
美锦气候壹号创业投资基金（三亚）合伙企业（有限合伙）[注]	21.48%	2021/12/2	通过设立或投资取得
美锦海德利森（青岛）创业投资基金合伙企业（有限合伙）	75.00%	2021/12/10	通过设立或投资取得
山西中科美锦炭材料有限公司	98.49%	2021/12/21	通过设立或投资取得
山西美锦新能源汽车制造有限公司	63.56%	2021/12/28	通过设立或投资取得

注：公司为氢美锦顺、锦华合盛、美锦气候壹号的执行事务合伙人，故将其纳入合并范围。

其他说明：1、山西炭美新材料科技有限公司于2021年5月注销；2、山西兴辉碳氢科技发展有限公司于2021年7月变更股东，变更后公司不再持有其股份；3、山西省中阳县美锦煤炭贸易有限公司、山西省中阳县美锦煤炭能源有限公司决议解散，目



前正在办理注销程序。

### (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）	11,145,477,713.04
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	52.36%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	7.52%

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	河钢集团有限公司及其关联方	6,594,616,064.29	30.98%
2	天津中诚能源科技有限公司	1,690,681,960.13	7.94%
3	山西美锦钢铁有限公司及其关联方	1,601,672,247.76	7.52%
4	天津恒华远大国际贸易有限公司及其关联方	733,902,448.50	3.45%
5	山西瑞进程诚工贸有限公司	524,604,992.36	2.46%
合计	--	11,145,477,713.04	52.36%

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）	8,133,220,919.68
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	59.42%
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	河钢集团有限公司及其关联方	3,279,735,950.40	23.96%
2	山西长宏洗煤有限公司	1,631,508,389.86	11.92%
3	山西鑫飞能源投资集团有限公司	1,191,845,878.91	8.71%
4	介休市左则沟煤化厂	1,062,266,444.49	7.76%
5	山西聚弘曜商贸有限公司	967,864,256.04	7.07%
合计	--	8,133,220,919.68	59.42%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用



### 3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	174,410,377.71	192,093,547.47	-9.21%	
管理费用	676,001,461.84	549,146,106.19	23.10%	
财务费用	228,667,295.28	263,960,741.92	-13.37%	
研发费用	266,725,062.94	32,601,862.17	718.13%	报告期公司焦化清洁生产技术的研发投入增加

### 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
FSQ6111FCEVGB、 FSQ6121FCEVGA 燃料电池城市客车	为客户定向研制公交氢能客车	已完结	按时完成研发交付客户	有利于飞驰科技氢燃料客车在国家燃料电池汽车示范应用城市群推广
FSQ6110BEVGA 纯电动低地板城市客车	为客户研制低成本运行的纯电动公交客车	已完结	按时完成研发交付客户	有利于飞驰科技纯电动客车在华北市场推广
FSQ5030ZXEBEV、 FSQ5040ZXEBEV 纯电动厢可卸式垃圾车	研发轻微型纯电动垃圾车，减少城市污染	已完结	按时完成研发交付客户	有利于飞驰科技轻微型纯电动垃圾车在华北市场推广
FSQ6100BEVCA 纯电动客车底盘	为客户研发低成本运行的纯电动公交客车部件	已完结	按时完成研发交付客户	有利于飞驰科技纯电动客车在华北市场推广
FSQ6110FCEVCA 燃料电池客车底盘	为客户定向研制公交氢能客车	已完结	按时完成研发交付客户	有利于飞驰科技氢燃料客车在华北市场推广
FSQ4250SFFCEV1、 FSQ4250SFFCEV 燃料电池半挂牵引车	研发的 49T 氢能重卡是飞驰未来主打产品，参与市场竞争的主体	已完结	按时完成研发交付客户，积极向推广码头、矿山、钢厂等	响应国家工信部氢能产业推广政策，有利于公司提高该产品的市场占有率
FSQ6600BEVGA 纯电动城市客车	公司调研后研发 5.95 米短车身电动公交，满足市场需求	已完结	短车身电动公交，主要用于道路较狭窄，载客量不大的场景，满足特定的应用环境	有利于飞驰科技进入短车身电动公交细分市场
FSQ5180XXYFFCEV、 FSQ5120XXYFFCEV 燃料电池厢式运输车	市场上 18 吨、12 吨燃料电池厢式货车产品非常少，率先研发成功，有助于抢占市场；特	已完结	响应市场需求，完善产品布局	响应国家工信部氢能产业推广政策，有利于公司提高该产品的市场占有率





	别是厢式运输车改装的冷链车,用途广泛			
FSQ1180AFFCEV、FSQ1120AFFCEV 燃料电池载货汽车底盘	市场上 18 吨、12 吨燃料电池厢式货车产品非常少,率先研发成功,有助于抢占市场;特别是厢式运输车改装的冷链车,用途广泛	已完结	响应市场需求,完善产品布局	响应国家工信部氢能产业推广政策,有利于公司提高该产品的市场占有率
FSQ6860FCEVG4 燃料电池城市客车	此次研发是在原有产品上的技术升级	已完结	完成 8.6 米氢燃料公交车产品的技术升级	该产品是公司的主力产品,有利于飞驰科技氢燃料客车在国家燃料电池汽车示范应用城市群推广
活性炭脱硫脱硝新技术研发	开发活性炭一体脱硫脱硝新技术	已完结、完成验收	实现 SO <sub>2</sub> 排放浓度 < 15mg/m <sup>3</sup> 、NO <sub>x</sub> 排放浓度 < 80mg/m <sup>3</sup> , 颗粒物 < 8mg/m <sup>3</sup> 的超低排放指标	提升活性炭一体化烟气脱硫脱硝效果,实现超低排放
焦炉炉门在线修复技术研发	实现不停产炉门修复技术	已完结、完成验收	实现焦炉炉门在线修复,解决影响焦炉环保治理的瓶颈技术难题,年焦炭产量提升 9000 吨。	推动不停产修复技术及理念发展,解决制约生产瓶颈技术问题。
焦炉烟气回配系统自动交换技术创新	实现高效自动焦炉烟气回配技术创新。	已完结、完成验收	实现两个与焦炉加热系统连锁的回配阀门分别为单号开闭器和双号开闭器供气,提高烟气回配的均匀性和稳定性。	提升焦炉换向稳定性、实现焦炉长周期稳定运行。
源头减排低温焦油装车新工艺开发	将有害污染性气体予以回收,从而解决焦油装车过程中产生的环境污染问题。	已完结、完成验收	实现全流程密闭装车操作,实现源头减排治理将挥发分污染性气体引至初冷器予以洗涤、吸收处理。	推动焦化污染源源头减排技术创新理念实施,提升企业绿色清洁生产水平
高效焦油氨水多相系统分离优化	提升焦油氨水分离效果	已完结、完成验收	使用复配乳化剂且可自行控制焦油与氨水的比例,可提高初冷器的洗涤效果,降低初冷器运行阻力、提升初冷器换热效果,改善煤气质量。	提升焦油氨水分离效果,改善煤气净化质量
烟气回配源头减排脱硫脱硝超低排放技术创新	实现焦炉烟气脱硫脱硝超低排放	已完结、完成验收	通过烟气回配提升氮气浓度进而拉长燃烧火焰,抑制 NO <sub>x</sub> 生成。以高温烟气回配补充热	推动源头减排、能量高效阶梯利用,实现烟气氮氧化物超低排放。



			源，实现能量阶梯化利用。	
配合煤深度结构优化技术创新	优化配合煤结构，实现降本增效。	已结题、完成验收	通过降低气煤、瘦煤配比和调整焦肥煤比例，实现焦炭质量平台的提升，拓宽煤源结构。	有助于拓宽煤源结构，为配合煤优化调整，提供数据支撑。
PDS 脱硫再生工艺深度创新优化	提升 PDS 脱硫再生效果。	已结题、完成验收	通过实施预混喷头再生技术，预期压缩空气用量可由 3300m <sup>3</sup> /h 降低至 2200m <sup>3</sup> /h 以下，年少产生脱硫副盐 200 吨以上。	提升 PDS 脱硫再生效率，优化煤气脱硫销管。

## 公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	152	87	74.71%
研发人员数量占比	3.45%	2.12%	1.33%
研发人员学历结构	---	---	---
本科	85	50	70.00%
硕士	11	4	175.00%
研发人员年龄构成	---	---	---
30 岁以下	36	26	38.46%
30~40 岁	49	30	63.33%

## 公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额（元）	266,725,062.94	32,601,862.17	718.13%
研发投入占营业收入比例	1.25%	0.25%	1.00%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

## 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	2021 年	2020 年	同比增减
----	--------	--------	------



经营活动现金流入小计	16,047,162,783.15	6,686,602,170.74	139.99%
经营活动现金流出小计	11,136,576,739.00	5,468,058,006.31	103.67%
经营活动产生的现金流量净额	4,910,586,044.15	1,218,544,164.43	302.99%
投资活动现金流入小计	266,323,807.04	61,235,692.20	334.92%
投资活动现金流出小计	3,133,473,856.52	3,037,198,336.80	3.17%
投资活动产生的现金流量净额	-2,867,150,049.48	-2,975,962,644.60	-3.66%
筹资活动现金流入小计	1,432,082,800.00	3,698,727,093.76	-61.28%
筹资活动现金流出小计	3,815,467,419.03	1,616,618,712.57	136.02%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,383,384,619.03	2,082,108,381.19	-214.47%
现金及现金等价物净增加额	-339,948,624.36	324,689,901.02	-204.70%

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增加主要系报告期内公司主要产品的售价及产量较上年同期大幅增长，同时报告期末应收账款大幅下降，致收到的现金大幅增加；

2、筹资活动产生的现金流量净额比上年减少主要系报告期公司偿还借款增加。

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、报告期末应收账款大幅下降，致收到的现金大幅增加；

3、报告期公司计提折旧及资产减值。

## 五、非主营业务分析

适用  不适用

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 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	1,490,987,992.58	5.07%	2,785,003,372.63	10.24%	-5.17%	主要系报告期末公司签发的银行承兑汇票减少，对应的保证金减少
应收账款	1,428,982,619.48	4.86%	2,531,440,157.85	9.31%	-4.45%	报告期内公司加大回款力度，应收账款减少
合同资产	158,079,028.40	0.54%	256,840,884.93	0.94%	-0.40%	



存货	1,379,801,337.52	4.69%	793,995,766.00	2.92%	1.77%	
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	497,329,506.40	1.69%	406,908,020.31	1.50%	0.19%	
固定资产	15,624,923,292.22	53.14%	9,245,989,400.37	34.01%	19.13%	主要系报告期内公司华盛化工新材料生产项目达到预定可使用状态
在建工程	1,600,363,674.29	5.44%	5,427,278,007.82	19.96%	-14.52%	主要系报告期内公司华盛化工新材料生产项目达到预定可使用状态
使用权资产	117,267,552.84	0.40%	135,747,282.49	0.50%	-0.10%	
短期借款	368,500,000.00	1.25%	655,000,000.00	2.41%	-1.16%	
合同负债	851,700,270.03	2.90%	655,915,940.02	2.41%	0.49%	
长期借款	1,358,075,000.00	4.62%	1,070,570,000.00	3.94%	0.68%	
租赁负债	56,486,791.61	0.19%	63,544,946.33	0.23%	-0.04%	

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								
2. 衍生金融资产	0.00				1,680,301,870.00	1,682,925,370.00		
4. 其他权益工具投资	154,595,654.78				173,809,400.00			328,405,054.78
金融资产小计	154,595,654.78	0.00	0.00	0.00	1,854,111,270.00	1,682,925,370.00	0.00	328,405,054.78
上述合计	154,595,654.78							328,405,054.78
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无



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

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,049,081,099.85	保证金及利息
应收账款	6,079,525.00	借款质押
其他应收款	62,898,346.60	保证金
固定资产	869,834,400.33	售后回租租赁物
无形资产	396,068,192.45	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
4,895,379,740.02	4,447,926,201.25	10.06%

### 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）
山西美锦集团锦辉煤业有限公司	煤炭开采	收购	648,945,062.81	100.00%	自筹	不适用	长期	股权	已完成		109,731,782.72	否	2021年01月19日	《关于现金收购山西美锦集团锦辉煤业有限公司100%股权暨关联交易



													的公告》 (公告 编号: 2021-00 7)
北京 北京能 氢源 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; 应用软件服务; 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	新 设	2,00 0,00 0.00	40. 00%	自 筹	北京能 源集团 有限责 任公司	长 期	股 权	已完 成	-171,2 52.37	否		
北京 环宇 京辉 京城 气体 科技有 限公司	销售氧、氮、氩等气 体; 企业管理; 工业 气体的技术开发、技 术服务、技术转让; 工业气体项目投资; 销售机械设备; 化工 产品(不含一类制毒 化学品及危险品); 汽 车租赁(不含九座以 上客车); 技术检测; 停车服务。	收 购	51,3 09,4 00.0 0	15. 70%	自 筹	北京环 宇锦辉 科技发 展中心 (有限 合伙)、 薛洪果 等	长 期	股 权	已完 成	0.00	否		
上海 浚势 创业 投资 合伙 企业 (有 限合 伙)	创业投资	新 设	4,00 0,00 0.00	3.3 3%	自 筹	上海财 商通股 权投资 基金中 心(有 限合 伙)、上 海海得 控制系	长 期	股 权	已完 成	0.00	否	20 21 年 07 月 20 日	《关于 氢美嘉 至对外 投资的 公共》 (公告 编号 2021-07 1)



						统股份 有限公司等							
山西 中科 美锦 炭材 料有 限公 司	新材料技术研发；新材料技术推广服务；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）	新设		98.49%	自 筹	朱庆华	长 期	股 权	已 完 成	0.00	否	20 21 年 08 月 20 日	《关于对外投资暨关联交易的公告》（公告编号 2021-086）
美锦 碳资 产运 营有 限公 司	自有资金投资的资产管理服务；碳减排、碳转化、碳捕捉、碳封存技术研发；节能管理服务；环保咨询服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广。（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）	新设	2,000,000.00	80.00%	自 筹	氢山科 技有限 公司	长 期	股 权	已 完 成	-2,351,894.09	否	20 21 年 09 月 02 日	《关于投资设立子公司的公告》（公告编号 2021-089）
中鼎 恒盛 气体 设备 （芜 湖） 有限 公司	设计、生产、组装气体设备（《特种设备安全监察条例》规定的特种设备及压力管道元件除外），机械加工销售气体设备及其备品备件，技术服务。	增 资	10,500,000.00	1.39%	自 筹	四川软 能企业 管理有 限公 司、罗 克钦等	长 期	股 权	已 完 成	0.00	否	20 21 年 09 月 15 日	《关于子公司管理的基金对外投资的公告》（公告编号 2021-098）
美锦 气候 壹号 创业 投资 基金 （三 亚） 合伙	以私募基金从事股权投资、投资管理、资产管理等活动（须在中国证券投资基金业协会完成登记备案后方可从事经营活动）（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项	新 设	6,944,000.00	21.48%	自 筹	海南气 候投资 合伙企 业（有 限合 伙）、 田炳 顺等	长 期	股 权	已 完 成	0.00	否	20 21 年 12 月 07 日	《关于子公司美锦美和与青岛嘉创对外投资的公告》（公告编号



企业 (有 限合 伙)	目)												2021-12 1)
美锦 海德 利森 (青 岛) 创业 投资 基金 合伙 企业 (有 限合 伙)	以私募基金从事股权投资、投资管理、资产管理等活动(须在中国证券投资基金业协会完成登记备案后方可从事经营活动)。(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)	新 设	5,00 0,00 0.00	75. 00%	自 筹	王佳 颖、马 霞等	长 期	股 权	已完 成	0.00	否	20 21 年 12 月 15 日	《关于 子公司 美锦美 和与青 岛嘉创 对外投 资的公 告》(公 告编号 2021-12 2)
合计	--	--	730, 698, 462. 81	--	--	--	--	--	--	0 . 0 0	107,20 8,636. 26	--	--

### 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)
华盛化工新材料生产项目	自建	是	焦炭及化工产品	2,597,793,857.10	7,448,671,694.18	借款/ 自筹/ 募股	98 .0 0%		327,719,257.39	不适用		
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	69,328,477.02	242,558,376.03	自筹	19 .0 0%		-12,368,314.08	不适用		
美锦煤化工焦	自	是	焦炭	415,341,	457,179,5	自筹	30			不适用		





化升级改造项 目	建		及化 产品	146.31	78.81		.0 0%					
(青岛美锦)燃 料电池商用车 整车生产项目	自 建	是	新能 源汽 车	22,631,0 55.42	59,297,61 1.16	自筹	5. 00 %	-9,03 2,945 .51	不适用			
美锦华盛人才 公寓项目	自 建	是	焦炭 及化 产品	12,100,1 27.42	12,100,12 7.42	自筹	1. 00 %		不适用			
焦炉煤气制氢 项目	自 建	是	焦炭 及化 产品	472,563, 971.38	503,259,4 95.59	自筹	64 .0 0%		不适用			
合计	---	---	---	3,589,75 8,634.65	8,723,066 ,883.19	---	---	0 . 0 0	306,3 17,99 7.80	---	---	---

#### 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

单位：万元

衍生品投 资操作方 名称	关 联 关 系	是 否 关 联 交 易	衍 生 品 投 资 类 型	衍 生 品 投 资 初 始 投 资 金 额	起 始 日 期	终 止 日 期	期 初 投 资 金 额	报 告 期 内 购 入 金 额	报 告 期 内 售 出 金 额	计 提 减 值 准 备 金 额 (如 有)	期 末 投 资 金 额	期 末 投 资 金 额 占 公 司 报 告 期 末 净 资 产 比 例	报 告 期 实 际 损 益 金 额
五矿经易 期货有限 公司	无	否	期货	0	2021年 01月01 日	2021年 12月 31日	0	78,18 3.99	78,31 8.09		0	0.00%	176 .83
国投安信 期货有限 公司	无	否	期货	0	2021年 01月01 日	2021年 12月 31日	0	89,59 9.12	89,72 6.52		0	0.00%	218 .19



信达期货有限公司	无	否	期货	0	2021年 01月01 日	2021年 12月 31日	0	247.0 8	247.9 3		0	0.00%	0.1 4
合计				0	--	--	0	168,0 30.19	168,2 92.54		0	0.00%	395 .16
衍生品投资资金来源							自有资金						
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）							2021年04月30日						
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）													
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）							无						
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，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						
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明							无						
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见							无						

## 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 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	子公司	煤制品、焦炭、乙二醇、炭黑的	1,300	9,939,5	3,665,5	8,563,54	402,99	327,71



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。	,000,000.00	57,317.51	91,771.06	6,709.44	8,040.71	9,257.39
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	2,459,385,081.43	1,195,792,832.61	4,848,226,277.84	25,174,298.94	16,255,292.95
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	2,365,341,199.19	1,199,725,475.09	4,204,026,238.47	530,547,153.93	455,132,670.05
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。	138,880.00	5,235,900,988.21	3,853,006,740.11	3,075,704,548.44	2,089,329,425.96	1,547,811,426.80
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。	200,000.00	1,877,391,632.11	749,688,244.55	1,099,105,954.43	476,394,357.24	341,487,649.71
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)	400,000.00	2,464,946,670.45	821,009,149.49	822,071,280.51	353,796,393.69	262,252,249.73
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)	500,000.00	1,825,114,242.67	573,090,684.33	356,641,243.14	145,326,763.31	109,731,782.72
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;货运站货物	180,000.00	226,211,033.43	79,622,686.62	82,246,761.24	-13,234,939.78	-9,032,111.03



		管理;新能源发电工程技术咨询、技术服务、技术转让						
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)	230,758,600.00	1,666,725,877.97	236,105,828.58	620,751,198.39	4,646,265.85	7,659,205.78
山西美锦氢能科技有限公司	子公司	新能源汽车及相关设备的生产、销售、技术开发、技术咨询;产业园区及配套设施的经营、建设、管理;企业孵化服务;企业管理(不含投资、资产管理)咨询服务;普通货物仓储;房地产开发、经营;物业管理;房屋租赁	200,000,000.00	756,409,671.41	187,631,685.92	54,017,699.00	-7,963,094.89	-5,972,321.16

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

单位:元

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
山西美锦集团锦辉煤业有限公司	同一控制下企业合并	109,731,782.72
兴县惠恒新能源有限公司	非同一控制下企业合并	0
北京中氢环宇燕新氢能科技有限公司	通过设立或投资取得	-24,263.35
山西美锦煤化工制氢有限公司	通过设立或投资取得	-169,534.54
山西太岳煤业销售有限公司	通过设立或投资取得	-13,617,632.17
氢美锦顺(青岛)股权投资合伙企业(有限合伙)[注]	通过设立或投资取得	0.00
美锦氢扬(青岛)股权投资合伙企业(有限合伙)	通过设立或投资取得	-760,753.76
洛阳美锦豫江能源贸易有限公司	通过设立或投资取得	2,234,574.74
青岛美锦氢能科技有限公司	通过设立或投资取得	-1,043,362.95
海南美锦华睿国际贸易有限公司	通过设立或投资取得	65,387,500.84
山西省中阳县美锦煤炭贸易有限公司	通过设立或投资取得	0.00
山西美锦华耀新能源有限公司	通过设立或投资取得	0.00
飞驰汽车科技(宁夏)有限公司	通过设立或投资取得	-13,584.31
锦华合盛(青岛)创业投资基金合伙企业(有限合伙)[注]	通过设立或投资取得	2,942.23
山西省中阳县美锦煤炭能源有限公司	通过设立或投资取得	0.00
美锦碳资产运营有限公司	通过设立或投资取得	-2,351,894.09
美锦气候壹号创业投资基金(三亚)合伙企业(有限合伙)[注]	通过设立或投资取得	0.00



美锦海德利森（青岛）创业投资基金合伙企业（有限合伙）	通过设立或投资取得	0.00
山西中科美锦炭材料有限公司	通过设立或投资取得	0.00
山西美锦新能源汽车制造有限公司	通过设立或投资取得	0.00

#### 主要控股参股公司情况说明

注：公司为氢美锦顺、锦华合盛、美锦气候壹号的执行事务合伙人，故将其纳入合并范围。

其他说明：1、山西炭美新材料科技有限公司于2021年5月注销；2、山西兴辉碳氢科技发展有限公司于2021年7月变更股东，变更后公司不再持有其股份；3、山西省中阳县美锦煤炭贸易有限公司、山西省中阳县美锦煤炭能源有限公司决议解散，目前正在办理注销程序。

## 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

2022年，在新冠疫情横扫全球的当前，在中美战略博弈焦灼的当下，在世界正面临百年未有之大变局的今天，机遇与挑战并存。近期，俄乌冲突已引发国际局势持续动荡，全球能源价格随之飙升，已较大程度影响我国能源安全。面对复杂多变的社会环境、经济环境和市场环境，公司继续贯彻落实习近平新时代中国特色社会主义思想，坚持稳中求进工作总基调，坚持新发展理念，加快新项目建设，抢先发展新能源、新材料、智能技术，实现企业高质量发展。国家发改委和国家能源局联合发布《氢能产业发展中长期规划》，进一步明确“氢能是未来国家能源体系重要组成部分”的战略定位，对氢能产业发展做出了明确指引，美锦能源作为氢能全产业链运营商，定将秉承踔厉奋发、笃行不怠的精神，充分发挥自身优势，联合产业同仁协作，推进氢能产业发展，共建和谐氢能生态。

### 2022年重点工作安排

1、公司将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，抓住太忻一体化重大机遇，加速推动传统产业向高端化、智能化、绿色化优化升级。加快子公司山西美锦煤化工有限公司项目的升级改造，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”，促进我国焦化行业的绿色转型。

2、实现“碳达峰、碳中和”是一场广泛而深刻的经济社会系统性变革。公司正在从传统焦化产业向综合能源供应商转型，公司积极响应国家“双碳”号召，将努力完善公司氢能业务技术体系，构建可再生能源制氢及供应体系，十四五期间规划建设上百座加氢站，推进氢能基础设施建设，稳步推进燃料电池分布式发电、氢储能等氢能多元化示范应用，打造风光氢储一体化项目，为氢能行业发展添砖加瓦，有力支撑公司体系内“双碳”目标实现。美锦碳资产公司将搭建整体体制机制框架，开展规范性文件制定，优化管理程序，为充分发挥整体资源优势，有序协调推进自身碳减排工作奠定基础。实现对能源、碳排放数据数字化统计与计算，追踪与监控能源消耗、碳排放实际情况，监督能耗碳减排目标完成效果，从而建立完善的“碳中和”数据管理机制。与金融机构利用央行碳减排专项贷、碳减排支持工具及国际绿色资金，实现优惠利率融资。以氢能产业链下游氢燃料车为重点，培育优质项目，在CCER或VCS体系下开发氢能项目核证减排量，同时挖掘企业自愿减排项目开发，做好项目的申报，储备，建立CCER项目库，实现减排量集中管理。

3、公司与中国科学院山西煤炭化学研究所及其核心技术团队，开发出具有我国自主知识产权的电容炭的生产技术。电容炭中试技术通过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，产品已通过宁波中车新能源等国内超级电容器龙头企业的应用验证。美锦能源一期500吨/年电容炭产业化项目已启动，项目投产后，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。

4、坚持党建引领，全面贯彻落党的十九和十九届历次全会精神，深刻理解认识“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”，开展以“强国复兴有我”为主题的教育活动，不断完善支部建设。按



照“围绕生产抓党建，抓好党建促发展”的理念，充分发挥党组织的战斗堡垒作用，使党组织成为增强企业凝聚力、竞争力的源泉。根据企业发展目标，以争创先进党组织为载体，不断把党组织的政治优势转化为企业发展优势，把党组织的活力转化为企业发展活力，以党组织的坚强战斗堡垒作用，带动造就一支素质过硬的企业员工队伍，真正将党建工作转化为“看得见、摸得着”的先进生产力，实现党建提升与企业发展的双赢目标。不忘初心、牢记使命，锐意进取、勇毅前行，满怀信心迎接党的二十大胜利召开。

5、公司继续加强内部精细化管理，继续开拓市场，优化客户结构。成立公司人力资源部，加强人才引进、培养，完善公司内部培训体系，用好内外部资源，根据公司需求为关键管理、技术、研发岗位人员提供培训支持，优化岗位职责，推进股权激励方案，完善员工薪酬激励制度，抓好制度创新，管理再上新台阶。深入推进全面预算管理，利用网络技术建立供应链采购平台，建立招投标机制，加大内控和考核力度。加强质量控制和管理，增加高科技项目投资和研发经费投入，组织联合和自主研发“卡脖子”核心技术；保证安全环保投入，提升安全环保水平。

6、利用资本市场再融资工具，完成可转债发行，加强募集资金使用管理；同时利用当地政府支持民营企业政策和多种方式、工具，推动公司重点项目的进程，紧紧抓住有利时机，加快公司高质量发展，整合行业内优质资源和项目。公司将不断提升竞争力，不断创新发展，促进低碳转型，紧跟时代方向，推动能源变革，创造新增长极。

### 可能面对的风险及应对对策

1、市场风险：2022 年世界受新冠肺炎疫情频发等其他因素的影响，全球经济形势更为复杂多变，国内经济在复苏过程中，不确定、不稳定因素仍然存在，面对供给侧结构改革的进一步推进，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，公司将通过产业链的延伸和优化提升产品的附加值。

2、资源供应风险：公司生产焦炭的主要原材料为炼焦煤。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，对自身业务强体固本，提档升级，将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，但随着国家对环境保护重视程度以及节能减排要求的不断增强，环境保护政策及环境保护标准日趋严格，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。加大氢能产业的投资和布局，增加氢能产业比重，减少碳排放，尽早实现双碳目标。

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，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
2021 年 02 月 02 日	电话会议	电话沟通	机构	国元证券、繁星资本、中天国富、星石投资、朴易资管、博道基金、景员投资、新干线传媒、瑞颐投资、永赢基金、顺安基金、知几投资、集诚朴方投资、同晟投资、青士投资、广发基金、新华联产业投资、景林资产等 26 家投资机构	业务构成、煤焦业务、氢能业务等相关问答	巨潮资讯网



2021年02月03日	电话会议	电话沟通	机构	安信证券、中银理财、中投保、展博投资、新华资管、湘财证券、太平保险、瑞丰资产、瑞民投资、璞醴投资、华杉投资、洪昌投资、横琴人寿、国寿投资、广发基金、非马投资、志开投资等18家投资机构	煤焦业务、氢能业务等相关问答	巨潮资讯网
2021年04月12日	电话会议	电话沟通	机构	安信证券、申银万国、金鹰基金、中海基金、光大永明资产、沅沛投资、砥俊资产、国泰基金、杭州钱江新城金融投资、中银基金、泉汐投资、非马投资、平安资管、富安达、山楂树投资、大成、五矿资本、中融人寿、泰康等19家投资机构	煤焦业务、氢能业务等相关问答	巨潮资讯网
2021年04月14日	电话会议	电话沟通	机构	中信证券、建信基金、浦银安盛基金、银河基金、中银理财、中邮创业基金、华安基金、天弘基金、华泰证券、中信资管、民生银行、广发证券、浦发银行、泰康资产、招商基金、兴全基金、中信里昂、民族证券、盈峰资本、景顺长城基金、南方基金等100余家投资机构	煤焦业务、氢能业务等相关问答	巨潮资讯网
2021年05月13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	个人	长江证券 金宁	煤焦业务、氢能业务等相关问答	巨潮资讯网
2021年05月19日	投资者关系互动平台	其他	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
2021年06月22日	投资者关系互动平台	其他	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
2021年08月29日	电话会议	电话沟通	机构	睿郡资产、Marco Polo Pure Asset Management、Prime capital、深圳信德盈资产管理、金建投投资、深圳风格汇投资、中信资本、国投瑞银基金、农业银行、君禾投资、Pinpoint、3W fund、大成基金、深圳市方物创新资产管理有限公司、熙山资本、泰康资产、国泰基金、嘉实基金、长江养老、瞰渡资产、至诚经纶资产、瑞华投资、新华基金、尚雅投资、民生银行、重阳投资、天津国有资本投资运营有限公司、兴业信托、建信人寿、CLSA、Franklin Templeton SinoAm Securities Investment Management Inc、海川	焦炭业务、氢能业务等相关问答	巨潮资讯网



				投资、江苏瑞华投资、弘尚资产、华夏基金、太平资产、北京福睿德投资、南方基金、西部利得基金、天津易鑫安资产管理、上海人寿、惠泰投资、南方天辰投资、北京安惠投资、神州牧投资、特能传热科技（中山）有限公司、宏道投资、凯石基金、华安基金、半夏投资、北京诺昌投资、国泰君安国际控股有限公司、中银国际证券、海通证券、国泰基金、庶达资管、博时基金、玄卜投资、汇天泽投资、同安投资、谢诺辰洋、中邮创业基金、唐融投资、上海金犇投资、浙江同伴科技有限公司、中信证券、合众资产、盈科创新、宝丽华新能源、鞍钢资本等 77 家机构投资者		
2021 年 10 月 28 日	电话会议	电话沟通	机构	安信证券、太保资产、上海湘禾投资、南钢股份、景泰利丰投资、中邮基金、兴全基金	煤焦业务、氢能业务等相关问答	巨潮资讯网
2021 年 12 月 06 日	电话会议	电话沟通	机构	中国人寿资产管理有限公司	氢能业务等相关问答	巨潮资讯网





## 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，提高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：公司设有独立的劳动人事职能部门，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、总经理、副总经理、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，建立了独立董事工作制度，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会计部门，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
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	59.95%	2021 年 02 月 03 日	2021 年 02 月 04 日	刊登于巨潮资讯网的《2021 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2021-014)
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	53.66%	2021 年 02 月 25 日	2021 年 02 月 26 日	刊登于巨潮资讯网的《2021 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2021-021)
2021 年第三次临时股东大会	临时股东大会	53.72%	2021 年 04 月 01 日	2021 年 04 月 02 日	刊登于巨潮资讯网的《2021 年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2021-030)
2020 年年度股东大会	年度股东大会	53.67%	2021 年 05 月 20 日	2021 年 05 月 21 日	刊登于巨潮资讯网的《2020 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2021-054)
2021 年第四次临时股东大会	临时股东大会	54.26%	2021 年 07 月 26 日	2021 年 07 月 27 日	刊登于巨潮资讯网的《2021 年第四次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2021-076)
2021 年第五次临时股东大会	临时股东大会	49.10%	2021 年 10 月 08 日	2021 年 10 月 09 日	刊登于巨潮资讯网的《2021 年第五次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2021-100)
2021 年第六次临时股东大会	临时股东大会	49.13%	2021 年 11 月 03 日	2021 年 11 月 04 日	刊登于巨潮资讯网的《2021 年第六次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2021-108)

### 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	职务	任职状态	性别	年龄	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	董事长	现任	男	48	2005 年 06 月 07 日	2023 年 07 月 15 日	0	0	0	0	0	
姚俊卿	总经理、董事	现任	男	56	2014 年 06 月 25 日	2023 年 07 月 15 日	0	0	0	0	0	
姚锦丽	副总经理、董事	现任	女	40	2015 年 07 月 23 日	2023 年 07 月 15 日	0	0	0	0	0	
朱庆华	副总经	现任	男	60	2001 年 10	2023 年 07	750,00	0	187,5	0	562,50	减持



	理、董事、 董事会秘 书				月 25 日	月 15 日	0		00		0	
郑彩霞	财务总 监、董事	现任	女	54	2007 年 10 月 22 日	2023 年 07 月 15 日	750,00 0	0	187,5 00	0	562,50 0	减持
梁钢明	董事	现任	男	53	2014 年 06 月 25 日	2023 年 07 月 15 日	875,00 0	0	218,7 00	0	656,30 0	减持
李玉敏	独立董事	现任	男	64	2020 年 07 月 15 日	2023 年 07 月 15 日	0	0	0	0	0	
辛茂荀	独立董事	现任	男	64	2020 年 07 月 15 日	2023 年 07 月 15 日	0	0	0	0	0	
王宝英	独立董事	现任	男	54	2021 年 07 月 26 日	2023 年 07 月 15 日	0	0	0	0	0	
王丽珠	监事会主 席	现任	女	59	2021 年 07 月 26 日	2023 年 07 月 15 日	0	0	0	0	0	
朱晶晶	监事	现任	女	25	2021 年 07 月 26 日	2023 年 07 月 15 日	0	0	0	0	0	
杨俊琴	监事	现任	女	45	2015 年 08 月 17 日	2023 年 07 月 15 日	5,130	0	1,283	0	3,847	减持
周小宏	总工程师	现任	男	69	2008 年 03 月 17 日	2023 年 07 月 15 日	100,00 0	0	25,00 0	0	75,000	减持
姚锦江	副总经理	现任	男	30	2020 年 07 月 15 日	2023 年 07 月 15 日	0	0	0	0	0	
姚鹏	副总经理	现任	男	33	2020 年 07 月 15 日	2023 年 07 月 15 日	0	0	0	0	0	
李友	监事会主 席	离任	男	50	2020 年 07 月 15 日	2021 年 07 月 26 日	0	0	0	0	0	
朱锦彪	监事	离任	男	40	2020 年 07 月 15 日	2021 年 07 月 26 日	0	0	0	0	0	
合计	--	--	- -	--	--	--	2,480, 130	0	619,9 83		1,860, 147	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

√ 是 □ 否

李友先生，朱锦彪先生于2021年6月29日因工作变动向监事会提交辞职报告，辞去公司监事会主席与监事职务，鉴于李友先生、朱锦彪先生的辞职导致公司监事会人数低于法定人数，根据《公司法》和《公司章程》的规定，其辞职在下任监事产生后方能生效。2021年7月26日，2021年第四次临时股东大会审议通过了《关于监事会成员调整的议案》，李友先生和朱锦彪先生的辞职正式生效。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用



姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李友	监事会主席	离任	2021年07月26日	主动离职
朱锦彪	监事	离任	2021年07月26日	主动离职

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

(1) 董事姚锦龙先生，1974年生，本科毕业于美国纽约州立大学布法罗分校，之后就读于美国任斯里尔理工大学金融专业和南开大学EMBA。历任山西美锦煤炭气化股份有限公司运销公司经理、美锦能源集团有限公司副总裁、福州天宇电气股份有限公司副总经理、山西美锦焦化有限公司董事长兼总经理，现任公司董事长，太原市政协常委。

姚俊卿先生，1966生，山西教育学院毕业，本科学历，工程师。曾在太原师范、省教院学习，在清徐县马峪中学任教，在山西清徐煤炭气化总公司任职。历任美锦集团副总裁，山西美锦钢铁有限公司副董事长。现任美锦集团董事，山西美锦钢铁有限公司副董事长，山西五星陶瓷有限公司董事长，现任公司董事，总经理。

姚锦丽女士，1982年3月生，本科毕业于英国曼彻斯特大学，获得财务会计荣誉学士学位，之后就读于英国剑桥大学Judge管理学院，获得金融学硕士学位。历任美锦能源集团有限公司投资分析师，美锦能源集团有限公司海外投资管理部总经理，现任公司董事、副总经理、资本运营部总经理、氢能事业部总经理。

朱庆华先生，1962年生，大学本科，高级经济师，通过人民大学MBA课程培训、国家教育部备案的双创导师。曾获许昌市职工合理化建议一等奖、河南省管理成果一等奖和河南省优秀论著。全程参与许继电气股份制改制、现代企业制度建立和股票发行上市工作，多次被评为公司先进工作者、优秀党员，并被评为河南省机械行业企业先进管理者、优秀董秘、金牛董秘，最具创新力董秘，功勋董秘。历任许继公司计划员、证券事务代表、策划处处长、证券处处长、福建天宇公司董事和高管、福建省高级经济师评委。现任公司党支部书记、副总经理、董事兼董事会秘书。

郑彩霞女士，1968年生，大学本科，正高级会计师，中国注册会计师，山西省会计领军人才，并获得中国企业联合会颁发的企业管理岗位—财务总监资格证书、英国剑桥大学颁发的职业经理高级财务管理证书。1989年7月参加工作，曾担任中铁17局集团物资有限公司会计、财务部部长，山西美锦焦化有限公司财务总监，现任公司董事、财务总监。

梁钢明先生，1969年生，大专学历，曾在山西煤运任职，之后经营个体焦化厂，曾任美锦能源供应部部长一职。曾当选为清徐县政协委员，现任公司董事。

(2) 独立董事李玉敏先生，1958年9月生，中共党员。于1978年3月至1982年1月就读于山西财经学院会计学专业，1991年7月至1994年7月就读于中南财经大学会计学专业；2000年10月至今在山西省高级会计师评审委员会担任专家、评委职位，负责评审内容；2005年7月在山西省会计准则实施工作组担任专家职位，主要负责咨询业务。现任公司独立董事和山西焦煤、山西汾酒、山煤国际独立董事。

辛茂荀先生，1958年生，1984年山西财经学院会计系本科毕业，学士学位，注册会计师。先后任山西财经学院会计系、山西财经大学会计学院教师。2003年4月至2011年3月，任山西财经大学财务处副处长/处长。2011年3月至2013年9月任山西财经大学MBA教育学院的院长。历任山西省会计学会、山西省注册会计师协会、山西省总会计师协会的常务理事、山西大学商务学院客座教授、财政部企业内部控制专家组咨询专家。2012年8月以来担任英洛华科技股份有限公司、山煤国际股份有限公司、印纪娱乐传媒股份有限公司、通宝能源股份有限公司的独立董事。现任公司独立董事和北方铜业、华阳股份、华丽家族、山煤国际独立董事。

王宝英先生，1968年8月生，工商管理硕士，管理咨询师，北京理工大学博士在读。历任山西汇通实业有限公司总经理助理、副总经理、总经理；汇通国际投资公司北京分公司经理；太原刚玉股份有限公司第四届、第五届董事会独立董事。现任公司独立董事、中北大学经济与管理学院副教授、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月至今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、\*ST跨境独立董事。



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19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年生，中共党员，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。历任美锦能源集团董事长办公室主任，山西美锦能源股份有限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) 高级管理人员周小宏先生，1953年生，大专学历，曾参与山西美锦煤炭气化股份有限公司及美锦能源集团有限公司新建、改扩建项目的规划和工程建设，并组织建设项目的投产和生产组织生产。1996年获“化工工艺高级工程师”职称。1983年至2002年从事化工工程设计及项目组织工作，历任山西美锦煤炭气化股份有限公司总工程师、美锦能源集团有限公司总工程师，现任公司总工程师。

姚锦江先生，1992年11月生，2016年英国帝国理工大学本科毕业，数学专业。2017年英国伦敦大学学院硕士研究生专业毕业，定量研究方法专业。历任上海金丘信息科技股份有限公司咨询分析师、临县锦源煤矿董事长等，现任公司副总经理、煤炭事业部总经理。

姚鹏先生，1989年09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、山西美锦能源股份有限公司供应部货运负责人、供应部部长等职，现任公司副总经理。

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
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
王丽珠	山西财经大学	教师	1990年07月01日		是
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，提交董事会审议，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	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的	是否在公司关
----	----	----	----	------	--------	--------



					税前报酬总额	关联方获取报酬
姚锦龙	董事长	男	48	现任	85.17	否
姚俊卿	总经理、董事	男	56	现任	82.94	否
姚锦丽	副总经理、董事	女	40	现任	32.13	否
朱庆华	副总经理、董事、董事会秘书	男	60	现任	31.92	否
郑彩霞	财务总监、董事	女	54	现任	32.38	否
梁钢明	董事	男	53	现任	31.97	否
李玉敏	独立董事	男	64	现任	10	否
辛茂荀	独立董事	男	64	现任	10	否
王宝英	独立董事	男	54	现任	4.17	否
王丽珠	监事会主席	女	59	现任	10	否
朱晶晶	监事	女	25	现任	4.17	否
杨俊琴	监事	女	45	现任	13.08	否
周小宏	总工程师	男	69	现任	32.09	否
姚锦江	副总经理	男	30	现任	31.14	否
姚鹏	副总经理	男	33	现任	35.74	否
李友	监事会主席	男	50	离任	16.91	否
朱锦彪	监事	男	40	离任	5	否
合计	--	--	--	--	468.81	--

## 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
九届十二次董事会	2021年01月18日	2021年01月19日	刊登于巨潮资讯网的《九届十二次董事会会议决议公告》（公告编号：2021-005）
九届十三次董事会	2021年02月08日	2021年02月09日	刊登于巨潮资讯网的《九届十三次董事会会议决议公告》（公告编号：2021-016）
九届十四次董事会	2021年03月16日	2021年03月17日	刊登于巨潮资讯网的《九届十四次董事会会议决议公告》（公告编号：2021-022）
九届十五次董事会	2021年04月28日	2021年04月30日	刊登于巨潮资讯网的《九届十五次董事会会议决议公告》（公告编号：2021-038）
九届十六次董事会	2021年07月09日	2021年07月10日	刊登于巨潮资讯网的《九届十六次董事会会议决议公告》（公告编号：2021-063）
九届十七次董事会	2021年07月26日	2021年07月27日	刊登于巨潮资讯网的《九届十七次董事会会议决议公告》（公告编号：2021-077）



九届十八次董事会	2021年08月18日	2021年08月20日	刊登于巨潮资讯网的《九届十八次董事会会议决议公告》(公告编号: 2021-085)
九届十九次董事会	2021年08月25日	2021年08月27日	审议通过了《2021年半年度报告》及其摘要
九届二十次董事会	2021年09月14日	2021年09月15日	刊登于巨潮资讯网的《九届二十次董事会会议决议公告》(公告编号: 2021-092)
九届二十一次董事会	2021年10月18日	2021年10月19日	刊登于巨潮资讯网的《九届二十一次董事会会议决议公告》(公告编号: 2021-103)
九届二十二次董事会	2021年10月27日	2021年10月28日	审议通过了《2021年第三季度报告》及其摘要
九届二十三次董事会	2021年11月04日	2021年11月05日	刊登于巨潮资讯网的《九届二十三次董事会会议决议公告》(公告编号: 2021-109)
九届二十四次董事会	2021年11月19日	2021年11月20日	刊登于巨潮资讯网的《九届二十四次董事会会议决议公告》(公告编号: 2021-115)
九届二十五次董事会	2021年12月06日	2021年12月07日	刊登于巨潮资讯网的《九届二十五次董事会会议决议公告》(公告编号: 2021-119)
九届二十六次董事会	2021年12月23日	2021年12月24日	刊登于巨潮资讯网的《九届二十六次董事会会议决议公告》(公告编号: 2021-123)

## 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	15	3	12	0	0	否	7
姚俊卿	15	3	12	0	0	否	7
姚锦丽	15	3	12	0	0	否	7
朱庆华	15	3	12	0	0	否	7
郑彩霞	15	3	12	0	0	否	7
梁钢明	15	3	12	0	0	否	7
李玉敏	15	3	12	0	0	否	7
辛茂荀	15	3	12	0	0	否	7
王宝英	10	2	8	0	0	否	4
王丽珠	5	1	4	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）
审计委员会	李玉敏、王宝英、朱庆华	5	2021年03月02日	与独立董事召开会议，就公司事项进行沟通	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。	无	不适用
			2021年04月28日	1、《审议2020年年度报告》；2、《续聘会计师事务所》；3、《关于会计政策变更》；4、《2020年度日常关联交易执行情况及2021年度日常关联交易预计情况》；5、《审议2021年第一季度报告》	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	不适用
			2021年08月25日	《审议2021年半年度报告》	1、公司2021年半年度报告的编制和审议程序符合法律法规，公司章程和公司的各项规定。2、公司2021年半年度报告的内容和程序符合中国证监会和深交所各项规定，所包含的信息能从各方面真实地反映公司2021年半年度的经营管理和财务状况等事项。	无	不适用
			2021年10	《审议2021年第三季度	1、公司2021年第三季度报告	无	不适用





			月 27 日	报告》	的编制和审议程序符合法律法规，公司章程和公司的各项规定。2、公司 2021 年第三季度报告的内容和程序符合中国证监会和深交所各项规定，所包含的信息能从各方面真实地反映公司 2021 年前三季度的经营管理和财务状况等事项。3、未发现与 2021 年第三季度报告编制和审议的人员有违反保密规定的行为。		
			2021 年 12 月 20 日	就年度审计工作与会计师事务所的沟通会议	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。	无	不适用
薪酬与考核委员会	辛茂荀、李玉敏、郑彩霞	1	2021 年 12 月 20 日	审查关于董事、高级管理人员履职情况及其进行年度绩效考评及提出建议	薪酬与考核委员会严格按照《公司章程》等相关要求开展工作。	无	不适用
提名委员会	王宝英、姚锦龙、辛茂荀	1	2021 年 07 月 09 日	1、《关于独立董事人员调整的议案》；2、《关于监事会成员调整的议案》	根据《公司法》《公司章程》等相关规定，经过审查，本次会议的候选人符合独立董事和监事的任职资格。	无	不适用
安全环保委员会	姚俊卿、梁钢明、周小宏、王永宽	1	2021 年 02 月 20 日	提高思想认识，树牢安全发展理念	各部门紧盯各项重点工作，以安全生产专项整治为主体，推进完成全年目标任务。	无	不适用
战略委员会	姚锦龙、姚俊卿、李玉敏	1	2021 年 01 月 08 日	以不怕苦、能吃苦的牛劲、牛力，砥砺奋进	战略委员会严格按照《公司章程》等相关要求开展工作。	无	不适用

## 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工的数量（人）	302
报告期末主要子公司在职工的数量（人）	4,109



报告期末在职员工的数量合计（人）	4,411
当期领取薪酬员工总人数（人）	4,411
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	2,590
销售人员	175
技术人员	266
财务人员	79
行政人员	1,301
合计	4,411
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	29
本科	515
大专	877
中专、技校	713
高中、职业高中	552
初中及初中以下	1,725
合计	4,411

## 2、薪酬政策

公司基于绩效、技能、资历、学历等层面来制定薪酬政策，具有公平性，激发了员工工作积极性。

## 3、培训计划

### （1）培训的总体目标

①加强公司董事、监事和高管人员的培训，提升经营者的经营理念、规范运行理念、风险防控观念，开阔思路，增强决策能力、战略开拓能力和现代经营管理能力。

②加强公司中层管理人员的培训，提高管理者的综合素质，完善知识结构，增强综合管理能力、创新能力和执行能力。

③加强公司专业技术人员的培训，提高技术理论水平和专业技能，增强科技研发、技术创新、技术改造能力。

④加强公司操作人员的培训，不断提升操作人员的业务水平和操作技能，增强严格履行岗位职责的能力。

（2）原则与要求坚持按需施教、务求实效的原则。根据公司发展的需要和员工多样化培训需求，分层次、分类别地开展内容丰富、形式灵活的培训，增强培训的针对性和实效性，确保培训质量。

### （3）培训方式网络与现场相结合

### （4）措施及要求

①领导高度重视，各部门积极参与配合，制定切实有效的培训实施计划，实行指导性与指令性相结合的办法，坚持在开发员工整体素质上，树立长远观念和大局观念。



②培训的原则和形式。按照“谁管人、谁培训”的分级管理、分级培训原则组织培训。各部门抓好新员工和在职员工轮训的培训。在培训形式上，要结合企业实际，因地制宜、因材施教，外培与内训相结合，室内培训和现场培训相结合，选择最佳的方法和形式，组织开展培训。在企业改革发展的今天，面临着新时期所给予的机遇和挑战，只有保持员工教育培训工作的生机和活力，才能为企业造就出一支能力强、技术精、素质高，适应市场经济发展的员工队伍，使其更好地发挥他们的聪明才智，为企业的发展和社会的进步做出更大的贡献。

#### 4、劳务外包情况

√ 适用 □ 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	7,844,560
劳务外包支付的报酬总额（元）	581,640,165.95

### 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

报告期公司认真执行了《公司章程》中关于利润分配特别是现金分红政策的相关条款。公司利润分配政策符合《公司章程》及审议程序的规定。结合公司实际情况和发展需要，公司拟定 2021 年度利润分配预案为：公司拟以截止 2021 年 12 月 31 日的总股本 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），不送红股，不以资本公积转增股本，派发现金股利 85,405.42 万元（含税），剩余未分配利润结转以后年度分配。

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
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

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

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	2.00
分配预案的股本基数（股）	4,270,271,048
现金分红金额（元）（含税）	854,054,209.60
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	854,054,209.60
可分配利润（元）	1,128,984,159.62



现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
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%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司拟以截止 2021 年 12 月 31 日的总股本 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），不送红股，不以资本公积转增股本，派发现金股利 85,405.42 万元（含税），剩余未分配利润结转以后年度分配。	

## 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

报告期内，公司完成了2018年限制性股票激励计划预留限制性股票回购注销相关事项，回购注销的股票数量为394.7万股，公司总股本随之调整为4,270,271,048股。具体内容详见公司2021年08月18日刊登于巨潮资讯网的公告《关于2018年限制性股票激励计划预留限制性股票回购注销完成的公告》（公告编号：2021-084）。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用  不适用

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，提交董事会审议，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《2021年度内部控制自我评价报告》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
兴县惠恒新能源有限公司	购买取得 100% 股权	已完成	无	无	无	无
山西美锦集团锦辉煤业有限公司	同一控制下企业合并取得 100% 股权	已完成	无	无	无	无

### 十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

#### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 28 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、高级管理人员舞弊；企业更正已公布的财务报告，已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，而内部控制在运营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；违反国家法律、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	(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



	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。	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 2021 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	2022 年 04 月 28 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

2020年12月，中国证券监督管理委员会山西监管局发布了《关于开展辖区上市公司治理专项行动的通知》（晋证监发【2020】55号），要求上市公司对公司治理问题进行自查，并于2021年4月30日前填报《上市公司治理专项自查清单》。公司根据《公司法》、《证券法》等相关法律法规规定，于2021年4月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等情况。



## 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

公司或子公司名称	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	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
山西美锦煤化工有限公司	二氧化硫	连续排放	2	焦炉烟气尾部	6.55 mg/m <sup>3</sup>	GB16171-2012	23t	二氧化硫 156.492t	无
山西美锦煤化工有限公司	颗粒物	连续排放	2	焦炉烟气尾部	6.45 mg/m <sup>3</sup>	GB16171-2012	6t	颗粒物 96.768t	无
山西美锦煤化工有限公司	氮氧化物	连续排放	2	焦炉烟气尾部	79.145 mg/m <sup>3</sup>	GB16171-2012	178t	氮氧化物 302.4t	无
山西美锦煤化工有限公司	二氧化硫	间接排放	2	焦炉装煤	3.991 mg/m <sup>3</sup>	GB16171-2012	27t	二氧化硫 156.492t	无
山西美锦煤化工有限公司	颗粒物	间接排放	2	焦炉装煤	1.59 mg/m <sup>3</sup>	GB16171-2012	26t	颗粒物 96.768t	无
山西美锦煤化工有限公司	二氧化硫	间接排放	2	焦炉推焦	6.51 mg/m <sup>3</sup>	GB16171-2012	9t	二氧化硫 156.492t	无
山西美锦煤化工有限公司	颗粒物	间接排放	2	焦炉推焦	4.89 mg/m <sup>3</sup>	GB16171-2012	5t	颗粒物 96.768t	无
唐钢美锦(唐山)煤化工有限公司	颗粒物	间歇性排放	1	精煤破碎废气排放口	7.00 mg/m <sup>3</sup>	DB13/2863-2018	6.05 t	颗粒物: 65.542t	无
唐钢美锦(唐山)煤化工有限公司	颗粒物	连续排放	1	焦炉烟囱	1.64 mg/m <sup>3</sup>	DB13/2863-2018	3.58 t	颗粒物: 65.542t	无
唐钢美锦(唐山)煤化工有限公司	二氧化硫	连续排放	1	焦炉烟囱	7.74 mg/m <sup>3</sup>	DB13/2863-2018	18.2 t	二氧化硫: 142.568t	无
唐钢美锦(唐山)煤化工有限公司	氮氧化物	连续排放	1	焦炉烟囱	49.61 mg/m <sup>3</sup>	DB13/2863-2018	16.4 t	氮氧化物 226.599t	无
唐钢美锦(唐山)煤化工有限公司	颗粒物	间接排放	1	装煤除尘器烟囱	1.28 mg/m <sup>3</sup>	DB13/2863-2018	1.02 t	颗粒物: 65.542t	无
唐钢美锦(唐山)煤化工有限公司	二氧化硫	间接排放	1	装煤除尘器烟囱	26.38 mg/m <sup>3</sup>	DB13/2863-2018	6.8 t	二氧化硫: 6.8t	无



								142.568t	
唐钢美锦(唐山)煤化工有限公司	苯并芘	间接排放	1	装煤除尘器 烟囱	0.0001 5 mg /m <sup>3</sup>	DB13/2863-201 8	0.00 0112 t	无	无
唐钢美锦(唐山)煤化工有限公司	颗粒物	间接排放	1	推焦除尘器 烟囱	1.21 mg/m <sup>3</sup>	DB13/2863-201 8	2.42 t	颗粒物: 65.542t	无
唐钢美锦(唐山)煤化工有限公司	二氧化硫	间接排放	1	推焦除尘器 烟囱	16.02 mg/m <sup>3</sup>	DB13/2863-201 8	32.5 6 t	二氧化 硫: 142.568t	无
唐钢美锦(唐山)煤化工有限公司	颗粒物	间接排放	1	1#机载除尘 器	7.15 mg/m <sup>3</sup>	DB13/2863-201 8	2.53 t	颗粒物: 65.542t	无
唐钢美锦(唐山)煤化工有限公司	二氧化硫	间接排放	1	1#机载除尘 器	11.5 mg/m <sup>3</sup>	DB13/2863-201 8	4.85 t	二氧化 硫: 142.568t	无
唐钢美锦(唐山)煤化工有限公司	颗粒物	间接排放	1	2#机载除尘 器	6.3 mg /m <sup>3</sup>	DB13/2863-201 8	2.31 t	颗粒物: 65.542t	无
唐钢美锦(唐山)煤化工有限公司	二氧化硫	间接排放	1	2#机载除尘 器	8 mg /m <sup>3</sup>	DB13/2863-201 8	2.47 t	二氧化 硫: 142.568t	无
唐钢美锦(唐山)煤化工有限公司	颗粒物	间接排放	1	煤卸料废气 排放口	7.7 mg /m <sup>3</sup>	DB13/2863-201 8	7.48 t	颗粒物: 65.542t	无
唐钢美锦(唐山)煤化工有限公司	颗粒物	间接排放	1	干熄焦废气 排放口	0.66 mg/m <sup>3</sup>	DB13/2863-201 8	0.76 t	颗粒物: 65.542t	无
唐钢美锦(唐山)煤化工有限公司	二氧化硫	间接排放	1	干熄焦废气 排放口	26.38 mg/m <sup>3</sup>	DB13/2863-201 8	33.2 3 t	二氧化 硫: 142.568t	无
唐钢美锦(唐山)煤化工有限公司	颗粒物	间接排放	1	焦处理废气 排放口	7.9 mg /m <sup>3</sup>	DB13/2863-201 8	18.0 5 t	颗粒物: 65.542t	无
唐钢美锦(唐山)煤化工有限公司	颗粒物	间接排放	1	缓冲仓废气 排放口	8.1 mg /m <sup>3</sup>	DB13/2863-201 8	25.9 1 t	颗粒物: 65.542t	无
唐钢美锦(唐山)煤化工有限公司	颗粒物	间接排放	1	硫铵干燥废 气排放口	7.15 mg/m <sup>3</sup>	DB13/2863-201 8	0.47 t	颗粒物: 65.542t	无
唐钢美锦(唐山)煤化工有限公司	颗粒物	间接排放	1	1#焦炭转运 废气排放口	8 mg /m <sup>3</sup>	DB13/2863-201 8	1.95 t	颗粒物: 65.542t	无
唐钢美锦(唐山)煤化工有限公司	颗粒物	间接排放	1	2#焦炭转运 废气排放口	8.5 mg /m <sup>3</sup>	DB13/2863-201 8	1.43 t	颗粒物: 65.542t	无
美锦华盛化工新材料有限公司	颗粒物	连续排放	1	1#焦炉烟囱	1.61 mg/m <sup>3</sup>	10	1.58 t	28.792t	无
美锦华盛化工新	二氧化硫	连续	1	1#焦炉烟囱	10.63	20	10.4	57.584t	无





材料有限公司		排放			mg/m3		7t		
美锦华盛化工新材料有限公司	氮氧化物	连续排放	1	1#焦炉烟囱	48.63 mg/m3	100	50.73t	287.922t	无
美锦华盛化工新材料有限公司	颗粒物	间断排放	1	1#推焦地面站排放筒	2.92 mg/m3	10	2.71t	12.705t	无
美锦华盛化工新材料有限公司	二氧化硫	间断排放	1	1#推焦地面站排放筒	11.41 mg/m3	30	12.16t	38.115t	无
美锦华盛化工新材料有限公司	颗粒物	间断排放	1	1#焦炉机侧地面站排放筒	1.6 mg/m3	10	1.21t	6.1802t	无
美锦华盛化工新材料有限公司	二氧化硫	间断排放	1	1#焦炉机侧地面站排放筒	10.6 mg/m3	70	2.52t	43.2613t	无
美锦华盛化工新材料有限公司	颗粒物	间断排放	1	1#干熄焦除尘地面站排放筒	1.7 mg/m3	10	1.31t	14.4375t	无
美锦华盛化工新材料有限公司	二氧化硫	间断排放	1	1#干熄焦除尘地面站排放筒	20.2 mg/m3	50	16.19t	72.1875t	无
美锦华盛化工新材料有限公司	颗粒物	连续排放	1	2#焦炉烟囱	1.42 mg/m3	10	2.37t	28.792t	无
美锦华盛化工新材料有限公司	二氧化硫	连续排放	1	2#焦炉烟囱	9.45 mg/m3	20	14.19t	57.584t	无
美锦华盛化工新材料有限公司	氮氧化物	连续排放	1	2#焦炉烟囱	55.9 mg/m3	100	81.63t	287.922t	无
美锦华盛化工新材料有限公司	颗粒物	间断排放	1	2#推焦地面站排放筒	0.81 mg/m3	10	1.17t	12.705t	无
美锦华盛化工新材料有限公司	二氧化硫	间断排放	1	2#推焦地面站排放筒	10.77 mg/m3	30	16.98t	38.115t	无
美锦华盛化工新材料有限公司	颗粒物	间断排放	1	2#焦炉机侧地面站排放筒	1.04 mg/m3	10	0.72t	6.1802t	无
美锦华盛化工新材料有限公司	二氧化硫	间断排放	1	2#焦炉机侧地面站排放筒	4.61 mg/m3	70	3.18t	43.2613t	无
美锦华盛化工新材料有限公司	颗粒物	间断排放	1	2#干熄焦除尘地面站排放筒	1.21 mg/m3	10	1.2t	14.4375t	无
美锦华盛化工新	二氧化硫	间断	1	2#干熄焦除尘地面站排	19.9	50	20.7	72.1875t	无



材料有限公司		排放		放筒	mg/m3				
--------	--	----	--	----	-------	--	--	--	--

#### 防治污染设施的建设和运行情况

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、焦炉炉头烟尘除尘设施 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治理设施等。

#### 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

已建成投产的建设项目已完成环评批复及竣工验收，并已领取排污许可证。

#### 突发环境事件应急预案

已编制有突发环境事件应急预案。

#### 环境自行监测方案

公司按照排污许可证要求编制了环境自行监测方案并经环保部门审核后上报，同时，按照自行监测方案要求开展自行监测工作。

#### 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	2021年2月2日现场检查时，该公司需要配套建设的环境保护设施未建成，建设项目即投入生产	2021年2月2日现场检查时，该公司需要配套建设的环境保护设施未建成，建设项目即投入生产	1、立即停止违法行为；2、罚款81.6万元	不存在重大不利影响	1. 缴纳罚款；2. 已配套建成环境保护设施并已投入使用。
山西美锦煤化工有限公司	2021年5月22日检查时发现以下环境违法行为：1#焦炉因推焦杆断裂，造成143号炭化室炉门无法密闭，未采取措施，致使无组织烟气放散，违反挥发性有机物废气回收利用规定	2021年5月22日检查时发现以下环境违法行为：1#焦炉因推焦杆断裂，造成143号炭化室炉门无法密闭，未采取措施，致使无组织烟气放散，违反挥发性有机物废气回收利用规定	1、立即停止违法行为；2、罚款7.6万元	不存在重大不利影响	1. 缴纳罚款；2. 更换推焦杆，密闭炭化室炉门；3. 加强巡检，明确责任及时发现设施存在的隐患
山西美锦煤化工有限公司	2021年6月30日检查，经调阅自动监控数据，发现1. 2021年6月27日-6月29日，1#焦炉烟囱(DA002)二氧化硫小时均值排放浓度最高值为186.8mg/m3，超标5.2倍；2#焦炉烟囱(DA003)氮氧化物小时均值排放浓度最高值为1131.6mg/m3，超标6.54倍，违反了《中华人民共	2021年6月30日检查，经调阅自动监控数据，发现1. 2021年6月27日-6月29日，1#焦炉烟囱(DA002)二氧化硫小时均值排放浓度最高值为186.8mg/m3，超标5.2倍；2#焦炉烟囱(DA003)氮氧化物小时均值排放浓度最高值为1131.6mg/m3，超标6.54倍，违反了《中华	罚款100万元	不存在重大不利影响	1. 缴纳罚款；2. 加强在线监测设施运营管理并检修设备，控制污染物排放



	和国大气污染防治法》	人民共和国大气污染防治法》			
山西美锦煤化工有限公司	2021年10月12日现场检查,发现公司1#焦炉102号炉门、104号炉顶因密闭不严,造成荒煤气无组织逸散;3#焦炉拦焦车集气罩破损未及时修复,造成32#炭化室出焦过程中烟尘明显无组织放散,存在违反控制、减少粉尘和气态污染物排放制度的违法行为。	2021年10月12日现场检查,发现公司1#焦炉102号炉门、104号炉顶因密闭不严,造成荒煤气无组织逸散;3#焦炉拦焦车集气罩破损未及时修复,造成32#炭化室出焦过程中烟尘明显无组织放散,存在违反控制、减少粉尘和气态污染物排放制度的违法行为。	1.立即停止违法行为;2.罚款8.2万元	不存在重大不利影响	1.缴纳罚款;2.检修设备,控制污染物排放,并加强监管
山西美锦煤化工有限公司	2021年11月15日现场检查,发现公司监控在线平台为爬梯,不符合要求设备。3套设备长期未备案,颗粒物参数不等数的环境违法行为。	2021年11月15日现场检查,发现公司监控在线平台为爬梯,不符合要求设备。3套设备长期未备案,颗粒物参数不等数的环境违法行为。	1.立即停止违法行为;2.罚款10万元	不存在重大不利影响	1.缴纳罚款;2.整改并及时备案监控设施,按要求完善各项工作,确保监控设备运行正常。
山西美锦煤化工有限公司	2021年11月25日现场检查,发现公司二级碱洗塔停运检修时,冷凝废气通过油洗塔直接排放,未经碱洗塔处理,违反挥发性有机物废气回收利用规定;焦炉烟气排放口(DA004)在线监测设备,经通二氧化硫标气测试,远超误差允许范围,违反自动监测设备安装及运行管理制度	2021年11月25日现场检查,发现公司二级碱洗塔停运检修时,冷凝废气通过油洗塔直接排放,未经碱洗塔处理,违反挥发性有机物废气回收利用规定;焦炉烟气排放口(DA004)在线监测设备,经通二氧化硫标气测试,远超误差允许范围,违反自动监测设备安装及运行管理制度	1.立即停止违法行为;2.罚款15.6万元	不存在重大不利影响	1.缴纳罚款;2.检修设备,控制污染物排放,并加强监管
山西美锦煤化工有限公司	2021年11月4日现场检查,发现公司未执行重污染天气(橙色预警),焦炉烟囱二氧化硫、氮氧化物超标;化产区VOCs收集、捕集率不高,有较强刺激性气味的环境违法行为。	2021年11月4日现场检查,发现公司未执行重污染天气(橙色预警),焦炉烟囱二氧化硫、氮氧化物超标;化产区VOCs收集、捕集率不高,有较强刺激性气味的环境违法行为。	1.立即停止违法行为;2.罚款114.3万元	不存在重大不利影响	1.缴纳罚款;2.检修设备,控制污染物排放,并加强监管
山西美锦煤化工有限公司	2021年8月21日现场检查发现焦油装车装置未设置废气负压收集装置,存在违反挥发性有机物废气回收利用规定的违法行为。	2021年8月21日现场检查发现焦油装车装置未设置废气负压收集装置,存在违反挥发性有机物废气回收利用规定的违法行	1.立即停止违法行为;2.罚款63.4万元	不存在重大不利影响	1.缴纳罚款;2.及时安装废气负压收集装置,密封排污口,并加强监管



		为。			
唐钢美锦(唐山)煤化工有限公司	2021年4月2日进行调查时,发现该公司实施了以下环境违法行为:该公司正在生产,调取焦炉烟囱排放口在线检测设备历史记录时发现该公司2021年3月31日19时08分-19时56分二氧化硫数据异常,且未上传维修记录,该套自动监测设备运行不正常	2021年4月2日进行调查时,发现该公司实施了以下环境违法行为:该公司正在生产,调取焦炉烟囱排放口在线检测设备历史记录时发现该公司2021年3月31日19时08分-19时56分二氧化硫数据异常,且未上传维修记录,该套自动监测设备运行不正常	罚款5万元	不存在重大不利影响	1.缴纳罚款;2.加强在线监测设施运营管理,按要求完善各项工作,确保自动监测设备运行正常。
唐钢美锦(唐山)煤化工有限公司	公司焦炉烟囱排放口在线检测设备(全流程)颗粒物量程为30mg/m <sup>3</sup> ,现场量程校准测量值为31.2mg/m <sup>3</sup> ,经计算,量程漂移示值误差为4.0%,超过国家标准(+2.0%),该套自动检测设备运行不正常	公司焦炉烟囱排放口在线检测设备(全流程)颗粒物量程为30mg/m <sup>3</sup> ,现场量程校准测量值为31.2mg/m <sup>3</sup> ,经计算,量程漂移示值误差为4.0%,超过国家标准(+2.0%),该套自动检测设备运行不正常	罚款9万元	不存在重大不利影响	1.缴纳罚款;2.检修设备,明确责任人,进行实时监督管理
唐钢美锦(唐山)煤化工有限公司	2021年9月3日进行检查时,发现公司焦炉炉顶个别测温孔密闭不严,煤气上升管打开时拌燃管燃烧效果差,不能有效点燃,无组织排放严重,导致焦炉荒煤气、一氧化碳无组织排放至大气中	2021年9月3日进行检查时,发现公司焦炉炉顶个别测温孔密闭不严,煤气上升管打开时拌燃管燃烧效果差,不能有效点燃,无组织排放严重,导致焦炉荒煤气、一氧化碳无组织排放至大气中	罚款7万元	不存在重大不利影响	1.缴纳罚款;2.检修设备,控制污染物排放,并加强监管
唐钢美锦(唐山)煤化工有限公司	2021年8月23日进行检查时,发现该公司实施了以下环境违法行为:1.1#焦炉焦侧54号炉孔正在组织出焦,出焦过程造成少量烟尘外溢,现场存在烟气无组织排放行为;2.2#焦炉机侧76号炉孔正在组织出焦,出焦过程造成少量烟尘外溢,现场存在烟气无组织排放行为。	2021年8月23日进行检查时,发现该公司实施了以下环境违法行为:1.1#焦炉焦侧54号炉孔正在组织出焦,出焦过程造成少量烟尘外溢,现场存在烟气无组织排放行为;2.2#焦炉机侧76号炉孔正在组织出焦,出焦过程造成少量烟尘外溢,现场存在烟气无组织排放行为。	罚款8万元	不存在重大不利影响	1.缴纳罚款;2.检修设备,控制污染物排放,并加强监管
唐钢美锦(唐山)煤化工有限公司	2021年8月3日进行检查时,发现该公司实施了以	2021年8月3日进行检查时,发现该公司实施了以	罚款5万元	不存在重大不利影响	1.缴纳罚款;2.检修设备,控制



限公司	下环境违法行为：轻苯储罐料位仪、贫油储罐顶部观察孔垫破损，FID 监测数值分别为 7813.4mg/m <sup>3</sup> 和 16592.5mg/m <sup>3</sup> ，焦油渣收集箱有缝隙，密闭不严，存在含挥发性有机物废气无组织排放现象。	下环境违法行为：轻苯储罐料位仪、贫油储罐顶部观察孔垫破损，FID 监测数值分别为 7813.4mg/m <sup>3</sup> 和 16592.5mg/m <sup>3</sup> ，焦油渣收集箱有缝隙，密闭不严，存在含挥发性有机物废气无组织排放现象。			污染物排放，并加强监管
唐钢美锦（唐山）煤化工有限公司	2021 年 9 月 23 日进行检查时，发现该公司实施了以下环境违法行为：2#焦炉焦侧 2 号炉孔正在组织出焦，出焦过程造成少量烟尘外溢，现场存在烟气无组织排放行为	2021 年 9 月 23 日进行检查时，发现该公司实施了以下环境违法行为：2#焦炉焦侧 2 号炉孔正在组织出焦，出焦过程造成少量烟尘外溢，现场存在烟气无组织排放行为	罚款 7 万元	不存在重大不利影响	1. 缴纳罚款；2、改善操作流程减少污染物排放
山西美锦集团东于煤业有限公司	2021 年 3 月 30 日现场检查，发现公司未经环保部门环评审批正在建设“山西美锦集团东于煤业有限公司填沟造地项目”并已将产生的煤矸石倾倒在项目处，现场煤矸石已使用黄土全部进行覆盖，违反《中华人民共和国环境保护法》	2021 年 3 月 30 日现场检查，发现公司未经环保部门环评审批正在建设“山西美锦集团东于煤业有限公司填沟造地项目”并已将产生的煤矸石倾倒在项目处，现场煤矸石已使用黄土全部进行覆盖，违反《中华人民共和国环境保护法》	1. 立即停止违法行为；2. 罚款 16 万元	不存在重大不利影响	1. 缴纳罚款；2、停止建设，加强管理项目流程及规范煤矸石倾倒事项
山西美锦华盛化工新材料有限公司	该公司干熄焦 1#及焦炉 1#、2#排放口外排烟气二氧化硫超标	该公司干熄焦 1#及焦炉 1#、2#排放口外排烟气二氧化硫超标	1、立即停止违法行为；2、罚款 97 万元	不存在重大不利影响	1. 缴纳罚款；2. 1#焦炉烟囱脱硫脱硝除尘一体化系统于当日正常稳定运行后，干熄焦 1#及焦炉 1#、2#排放口外排烟气污染物排放浓度达标排放。
山西美锦华盛化工新材料有限公司	该公司与苯储罐、焦油储罐配套的负压收集管道阀门直至检查当日才开启，煤气脱硫再生塔配套的酸洗、碱洗处理设施未按时添加酸碱液，再生尾气回配系统未建成，造成 VOCs 气体逸散	该公司与苯储罐、焦油储罐配套的负压收集管道阀门直至检查当日才开启，煤气脱硫再生塔配套的酸洗、碱洗处理设施未按时添加酸碱液，再生尾气回配系统未建成，造成 VOCs 气体逸散	1、立即停止违法行为；2、罚款 8.6 万元	不存在重大不利影响	1. 缴纳罚款；2. 公司负压收集管道阀门已于检查当日开启，并且煤气脱硫再生塔配套的酸洗、碱洗处理设施已正常运行，再生尾



					气经处理后送回配系统。
--	--	--	--	--	-------------

其他应当公开的环境信息

无

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

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。

### 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为氢气，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1,020.43万元。



## 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的承诺	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的承诺	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，	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	严格履行



			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。		施完 毕前	
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	公司第二大非流通股股东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。
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2021年4月30日刊登于巨潮资讯网的公告《会计政策变更的公告》（2021-044）。

## 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，新增美锦氢扬（青岛）股权投资合伙企业（有限合伙）、青岛美锦氢能科技有限公司、海南美锦华睿国际贸易有限公司、山西省中阳县美锦煤炭贸易有限公、美锦碳资产运营有限公司、山西中科美锦炭材料有限公司等。

## 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	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	160
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	唐宗明、刘影
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3

当期是否改聘会计师事务所

是  否

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内部控制审计会计师事务所，期间支付内部控制审计费用40万元。

本年度，公司因公开发行可转换公司债券事项，聘请中信建投证券股份有限公司（保荐机构），期间共支付保荐费50万元。

## 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佳泰投资担保要求其支付担保保证金的诉讼事项	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,但截至到审计日,债务人尚未支付。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。	暂无执行回款	2022 年 04 月 28 日	巨潮资讯网
本公司起诉柳林县瑞林洗煤有限责任公司案件	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,截至到审计日,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。	2022 年 04 月 28 日	巨潮资讯网
晋中晋煤煤炭销售有限公司起诉本公司案件	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	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	2022 年 04 月 28 日	巨潮资讯网



			元计算利息付至欠款还清之日)。		8 日收到高院 (2020) 晋民再 68 号《民事裁定书》，本案发回重审。根据公告内容，2022 年 3 月 28 日开庭审理。		
太原海力丰科技发展有限公司起诉本公司案件	200	否	太原海力丰科技发展有限公司于 2019 年 9 月向吕梁市中级人民法院提起诉讼。	经管辖异议事项二审终审后，吕梁市中级人民法院于 2020 年 12 月 17 日作出《民事判决书》((2019)晋 11 民初 134 号)，判决解除原被告双方签署的协议，润锦化工向原告太原海力丰支付各项费用共计 200 万元及利息，驳回原告其他请求；原被告双方均于 2021 年 1 月提出上诉。二审驳回上诉，维持原判。我公司山西润锦化工有限公司已向支付法院判决的 200 万及利息的款项。	截至到审计日，该案已按判决结果支付相应款项。	2022 年 04 月 28 日	巨潮资讯网
山西美锦煤化工有限公司起诉太谷县荣鑫煤化有限公司、刘国柱案件	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。	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。判决生效后，截至到审计日，对方尚未执行。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。	截至到审计日，已向清徐县人民法院申请强制执行并查封太谷荣鑫公司租赁场地的土地使用权及厂房等。	2022 年 04 月 28 日	巨潮资讯网
公司起诉朱晓军、朱晓冬案件	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	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。截至到审计报告日，本案由太原市中级人民法院继续审理。本公司	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	2022 年 04 月 28 日	巨潮资讯网



			书。	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。	房产、银行存款实施了保全。		
亚联（香港）国际投资有限公司起诉唐钢美锦（唐山）煤化工有限公司案件	68,747.64	否	<p>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 892 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。</p>	截至到审计日，本案尚待河北省石家庄市中级人民法院重新审理，尚未有生效判决。	截至到审计日，本案尚待河北省石家庄市中级人民法院重新审理，尚未有生效判决。	2022 年 04 月 28 日	巨潮资讯网
灵石县瑞宏洗煤有限公司起诉山西美锦煤化工有限公司、山西美锦物资供应有限公司案件	168.99	否	<p>2021 年 7 月 9 日，灵石瑞宏向山西省清徐县人民法院提起诉讼，请求判令美锦煤化工、美锦物资供应共同连带支付原告货款 1,689,897 元及利息，诉讼过程中美锦煤化工申请追加山西鹏程心誉能源有限公司为被告，一审法院判令：由山西鹏程心誉能源有限公司、山西美锦煤</p>	<p>山西省太原市中级人民法院于 2021 年 12 月 22 日作出民事判决（2021）晋 01 民终 8014 号：判令一、撤销山西省清徐县人民法院（2021）晋 0121 民初 1461 号民事判决；二、原审被告山西鹏程心誉能源有限公司于本判决生效后十日内支付灵</p>	无需执行	2022 年 04 月 28 日	巨潮资讯网



			<p>化工有限公司、山西美锦物资供应有限公司共同支付灵石县瑞宏洗煤有限公司煤款 1,689,897 元，并支付相应利息损失。美锦煤化工、美锦物资供应不服一审判决，上诉至太原市中级人民法院。2022 年 3 月 2 日领取二审判决书，判令一、撤销山西省清徐县人民法院（2021）晋 0121 民初 1461 号民事判决；二、原审被告山西鹏程心誉能源有限公司于本判决生效后十日内支付灵石县瑞宏洗煤有限公司煤款 1,689,897 元，并支付从 2021 年 7 月 9 日起至付清款项之日止以 1,689,897 元为基数按照全国银行间同业拆借中心一年期贷款市场报价利率支付利息损失。</p>	<p>灵石县瑞宏洗煤有限公司煤款 1,689,897 元，并支付从 2021 年 7 月 9 日起至付清款项之日止以 1,689,897 元为基数按照全国银行间同业拆借中心一年期贷款市场报价利率支付利息损失。一审案件受理费 10,005 元，二审案件受理费 20,009 元，由山西鹏程心誉能源有限公司负担。本判决为终审判决。</p>			
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合同纠纷一案	2,205.91	否	<p>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已受理该案。</p>	<p>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 76,048 元，由中阳县信雅达选煤有限公司负担。</p>	<p>截至到审计日，债务人尚未支付。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。</p>	2022 年 04 月 28 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
华盛化工、煤化工、唐钢美锦、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 1,163.28 万元	2022 年 04 月 28 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	2,827.92	0.21%	3,600	否	现金	市价	2022 年 04 月 28 日	巨潮资讯网
交城美锦热电有限公司	关联自然人曾经担任董事、高级管理人员的企业	采购商品/接受劳务	材料、燃动力	市场价	市价	2,527.47	4.35%	11,100	否	现金	市价	2022 年 04 月 28 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	2,133.47	0.16%	1,630	是	现金	市价	2022 年 04 月 28 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	材料	市场价	市价	188.61	0.02%	190	否	现金	市价	2022 年 04 月 28 日	巨潮资



		劳务										日	讯网
山西美锦钢铁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、燃动力	市场价	市价	2,273.39	1.91%	1,600	是	现金	市价	2022年04月28日	巨潮资讯网
山西宏良环境科技有限公司	关联自然人曾经控制	采购商品/接受劳务	材料	市场价	市价	5.71	0.00%	30	否	现金	市价	2022年04月28日	巨潮资讯网
昆明哈达谷经贸有限公司	关联自然人曾经控制	采购商品/接受劳务	材料	市场价	市价	105.15	0.01%	100	是	现金	市价	2022年04月28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	137	0.01%	110	是	现金	市价	2022年04月28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	燃动力	市场价	市价	2,416.68	4.72%	3,500	否	现金	市价	2022年04月28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	燃动力	市场价	市价	1,163.51	2.27%	1,300	否	现金	市价	2022年04月28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	服务费	市场价	市价	2,433.79	2.31%	4,550	否	现金	市价	2022年04月28日	巨潮资讯网
深圳市景誉科技有限公司	关联自然人曾经担任董事、高	采购商品/接受劳务	服务费	市场价	市价	82.86	0.08%	120	否	现金	市价	2022年04月28日	巨潮资讯网



	级管理 人员的 企业												网
唐山唐钢 美锦物流 有限公司	子公司 的联营 企业	采购 商品/ 接受 劳务	运输 服务	市场 价	市价	9,950 .78	9.42%	11,00 0	否	现金	市价	2022 年04 月28 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	1,452 .99	1.38%	1,200	是	现金	协议 价	2022 年04 月28 日	巨潮 资讯 网
清徐泓博 污水处理 有限公司	子公司 的联营 企业	采购 商品/ 接受 劳务	服务 费	市场 价	市价	1,174 .15	1.11%	6,500	否	现金	市价	2022 年04 月28 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	运输 服务	市场 价	市价	945.0 1	0.90%	0	是	现金	市价	2022 年04 月28 日	巨潮 资讯 网
北京奕为 汽车科技 有限公司	子公司 的联营 企业	采购 商品/ 接受 劳务	服务 费	市场 价	市价	459.2 3	0.43%	0	是	现金	市价	2022 年04 月28 日	巨潮 资讯 网
美锦能源 集团有限 公司	母公司	接受 租赁	接受 租赁	市场 价	市价	54.99	3.78%	55.05	否	现金	市价	2022 年04 月28 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	接受 租赁	接受 租赁	市场 价	市价	110.0 9	7.56%	0	是	现金	市价	2022 年04 月28 日	巨潮 资讯 网
姚锦丽	关联自 然人	接受 租赁	接受 租赁	市场 价	市价	4.8	0.33%	0	是	现金	市价	2022 年04 月28 日	巨潮 资讯





													网
交城美锦热电有限公司	关联自然人曾经担任董事、高级管理人员的企业	出售商品/提供劳务	商品、电、服务费	市场价	市价	3,365.11	2.44%	19,150	否	现金	市价	2022年04月28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	商品、电	市场价	市价	194.38	0.01%	200	否	现金	市价	2022年04月28日	巨潮资讯网
山西美锦钢铁有限公司及其关联方	关联自然人控制	出售商品/提供劳务	商品、电、服务费	市场价	市价	160,167.22	22.68%	194,321	否	现金	市价	2022年04月28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	商品、电	市场价	市价	1,311.67	0.06%	1,170	是	现金	市价	2022年04月28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	商品、服务费	市场价	市价	60.35	0.04%	401	否	现金	市价	2022年04月28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	商品、电、服务费	市场价	市价	62.8	0.32%	520	否	现金	市价	2022年04月28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	商品、电	市场价	市价	142.68	0.01%	180	否	现金	市价	2022年04月28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、	出售商品/提供	商品、服务	市场价	市价	6,830.46	1.82%	6,240	是	现金	市价	2022年04月28	巨潮资



	高级管理人员的企业	劳务	费									日	讯网
山西美锦蓝焰煤层气有限责任公司	控股股东的联营企业	出售商品/提供劳务	电	市场价	市价	8.93	0.00%	30	否	现金	市价	2022年04月28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	商品、电、服务费	市场价	市价	1,654.48	0.47%	1,310	是	现金	市价	2022年04月28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	商品	市场价	市价	103.79	0.00%	1,100	否	现金	市价	2022年04月28日	巨潮资讯网
山西东锦肥业有限公司	关联自然人曾经担任董事、高级管理人员的企业	出售商品/提供劳务	商品、服务费	市场价	市价	12,462.22	0.60%	12,235	是	现金	市价	2022年04月28日	巨潮资讯网
山西隆辉煤气化有限公司	同一控制人控制	出售商品/提供劳务	服务费	市场价	市价	42.53	1.39%	100	否	现金	市价	2022年04月28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	96.21	3.14%	160	否	现金	市价	2022年04月28日	巨潮资讯网
清徐泓博污水处理有限公司	子公司的联营企业	出售商品/提供劳务	服务费	市场价	市价	42.88	1.40%	0	是	现金	市价	2022年04月28日	巨潮资讯网
山西晋美	关联自	提供	提供	市场	市价	0.85	0.22%	0	是	现金	市价	2022	巨



能源科技 有限公司 及其关联 方	然人控 制	租赁	租赁	价								年 04 月 28 日	潮 资 讯 网
合计					---	---	216,9 94.16	---	283,7 02.05	---	---	---	---
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 30,447.6 万元，出售商品、提供劳务产生的关联交易金额为 186,546.55 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

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
美锦能源集团有限公司	控股股东	股权收购	收购锦辉煤业 100% 的股权	依据中联资产评估集团有限公司出具的评估报告中确定的净资产评估价值为股权收购价格	45,617.41	65,146.56	65,146.56	现金	0	2021 年 01 月 19 日	《关于现金收购山西美锦集团锦辉煤业有限公司 100% 股权暨关联交易的公告》（公告编号：2021-007）
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				无							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				无							
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况				无							

## 3、共同对外投资的关联交易

√ 适用 □ 不适用

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产（万元）	被投资企业的净资产（万元）	被投资企业的净利润（万元）



朱庆华	关联自然人	山西中科美锦炭材料有限公司	自有资金投资的资产管理服务；碳减排、碳转化、碳捕捉、碳封存技术研发；节能管理服务；环保咨询服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广	10,889 万元	0	0	0
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）		无					

#### 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

#### 租赁情况说明

公司的全资子公司交城锦源环保科技有限公司将现有200t/d焦化脱硫废液处理项目资产（以下简称“标的资产”）整体租赁给交城绿邦环保科技有限公司使用。标的资产租赁期限及交城绿邦环保科技有限公司整体运营期限为10年，标的资产租金计算依据为根据国家相应的法律、法规按10年使用年限足额提取的项目固定资产折旧额，项目固定资产原值由交城锦源环保科技有限公司与交城绿邦环保科技有限公司共同确认。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

## 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05月25日	370	2020年06月05日	0	连带责任保证		广东鸿运高新技术投资有限公司提供承诺	自《运营服务项目合同》签订生效起至运营服务期满后190日（经佛山公交同意提前终止本项目除外）。	是	否
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	750	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	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）					3,300		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		3,144	
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）					5,694		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		3,144	
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关	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	担保期	是否履行	是否为关



	公告披露日期					(如有)		完毕	联方担保
山西汾西太岳煤业股份有限公司	2020年12月12日	20,250	2020年12月29日	0	连带责任保证	汾西太岳贷款期内应收账款	半年	是	否
山西美锦煤化工有限公司	2017年11月10日	35,000	2017年12月11日	0	连带责任保证		5年	是	否
山西美锦煤焦化有限公司	2017年11月10日	30,000	2017年12月01日	0	连带责任保证		5年	是	否
山西美锦集团东于煤业有限公司	2020年05月08日	30,000	2020年04月29日	0	连带责任保证		3年	是	否
山西上德水务有限公司	2020年06月30日	800	2020年06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	2020年05月08日	30,000	2020年06月04日	0	连带责任保证		1年	是	否
山西美锦氢能科技有限公司	2020年11月18日	9,800	2020年12月04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	2020年01月07日	1,536	2020年04月20日	582.59	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
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	1,617.43	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	否	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	85,000	连带责任保证		5年	否	否
美锦(天津)贸易发展有限公司	2021年01月19日	30,000							
山西上德水务有限公司	2021年02月09日	800							



美锦（天津）贸易发展有限公司	2021年02月09日	30,000	2021年09月28日	5,000	连带责任保证			半年	否	否
美锦（天津）贸易发展有限公司	2021年02月09日	30,000	2021年10月13日	5,000	连带责任保证			半年	否	否
美锦（天津）贸易发展有限公司	2021年02月09日	30,000	2021年11月10日	5,000	连带责任保证			半年	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	24,718.9	连带责任保证			2年	否	否
云浮市飞驰新能源汽车有限公司	2021年05月24日	16,140	2021年05月31日	3,712	连带责任保证	佛山市飞驰汽车科技有限公司不动产、云浮市飞驰新能源汽车有限公司股权		1年	否	否
山西美锦集团东于煤业有限公司	2021年05月24日	11,860								
美锦（天津）贸易发展有限公司	2021年09月15日	10,000	2021年10月26日	5,000	连带责任保证			1年	否	否
山西美锦氢能科技有限公司	2021年11月20日	9,700	2021年11月26日	9,600	连带责任保证			1年	否	否
青岛美锦新能源汽车制造有限公司	2021年12月07日	20,250								
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）				178,750	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				58,030.9	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）				282,846	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				145,230.92	
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
云浮市飞驰新能源汽车有限公司			2018年04月08日	0	抵押	佛山市飞驰汽车科技有限公司不动产		4年	是	否



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担保额度合计 (C3)	0	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)	0
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)	182,050	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	61,174.9
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	288,540	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	148,374.92
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例	11.94%		
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)	17,906.02		
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	17,906.02		

采用复合方式担保的具体情况说明

无

### 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

公司报告期不存在委托理财。

#### (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	关于全资子公司美锦煤焦化关停及产能置换的公告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2021-01-04	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2	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》	2021-01-06	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)





3	关于控股子公司变更企业名称的公告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2021-01-07	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
4	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》	2021-01-09	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
5	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》	2021-01-15	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
6	独立董事关于九届十二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》	2021-01-19	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
7	独立董事关于九届十二次董事会会议相关事项事前认可意见	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2021-01-19	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
8	九届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》	2021-01-19	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
9	九届五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》	2021-01-19	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
10	关于拟为全资子公司美锦天津贸易提供担保的公告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2021-01-19	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
11	关于召开2021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》	2021-01-19	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
12	关于现金收购山西美锦集团锦辉煤业有限公司100%股权暨关联交易的公告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2021-01-19	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
13	关于山西美锦集团锦辉煤业有限公司审计报告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2021-01-21	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
14	拟以现金购买山西美锦集团锦辉煤业有限公司100%股权项目资产评估报告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2021-01-21	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
15	拟收购股权涉及的山西美锦集团锦辉煤业有限公司采矿权评估报告摘要	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2021-01-21	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
16	北京雍行律师事务所关于公司非公开发行股票之发行过程和认购对象合规性的法律意见书	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2021-01-28	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
17	中信建投证券股份有限公司关于公司非公开发行A股股票之上市保荐书	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2021-01-28	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
18	中信建投证券股份有限公司和信达证券股份有限公司关于公司非公开发行股票发行过程和认购对象合规性的报告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2021-01-28	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
19	非公开发行A股股票之发行情况报告书暨上市公告书	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2021-01-28	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
20	非公开发行A股股票之发行情况报告书暨上市公告书摘要	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2021-01-28	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
21	关于持股5%以上股东持股比例变动超过1%的公告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2021-01-28	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
22	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》	2021-02-02	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )



23	董事会关于深圳证券交易所对公司关注函回复的公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2021-02-02	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
24	中联资产评估集团有限公司对深圳证券交易所《关于对山西美锦能源股份有限公司的关注函》评估问题回复的核查意见	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2021-02-02	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
25	2021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》	2021-02-04	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
26	山西华炬律师事务所关于山西美锦能源股份有限公司2021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》	2021-02-04	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
27	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》	2021-02-05	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
28	九届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》	2021-02-09	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
29	关于召开2021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》	2021-02-09	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
30	独立董事关于九届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》	2021-02-09	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
31	公司章程	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2021-02-09	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
32	关于公司及控股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》	2021-02-09	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
33	关于公司高级管理人员亲属短线交易及致歉的公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2021-02-24	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
34	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》	2021-02-25	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
35	2021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》	2021-02-26	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
36	山西华炬律师事务所关于山西美锦能源股份有限公司2021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》	2021-02-26	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
37	关于召开2021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》	2021-03-17	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
38	独立董事关于公司九届十四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》	2021-03-17	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
39	独立董事关于公司九届十四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》	2021-03-17	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
40	可转换公司债券持有人会议规则	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2021-03-17	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
41	关于最近五年被证券监管部门和交易所处罚或采取监管措施的公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2021-03-17	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
42	未来三年（2021-2023年）股东回报规划	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2021-03-17	巨潮资讯网



		《中国证券报》、《上海证券报》		(http://www.cninfo.com.cn)
43	关于山西美锦能源股份有限公司前次募集资金使用情况的鉴证报告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2021-03-17	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
44	前次募集资金使用情况报告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2021-03-17	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
45	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》	2021-03-17	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
46	公开发行可转换公司债券预案	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2021-03-17	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
47	公开发行可转换公司债券募集资金运用的可行性分析报告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2021-03-17	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
48	九届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》	2021-03-17	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
49	九届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》	2021-03-17	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
50	关于公开发行可转换公司债券摊薄即期回报及填补措施与相关主体承诺的公告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2021-03-17	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
51	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》	2021-03-30	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
52	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》	2021-04-01	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
53	山西华炬律师事务所关于山西美锦能源股份有限公司2021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》	2021-04-02	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
54	2021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》	2021-04-02	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
55	关于公司高级管理人员姚鹏收到中国证监会山西监管局出具的警示函的公告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2021-04-03	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
56	2021年第一季度业绩预告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2021-04-07	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
57	2020年度业绩快报	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2021-04-07	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
58	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》	2021-04-09	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
59	关于收购锦辉煤业进展暨完成工商登记变更的公告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2021-04-24	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
60	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》	2021-04-27	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
61	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》	2021-04-27	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
62	2020年年度报告摘要	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2021-04-30	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)



63	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》	2021-04-30	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
64	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》	2021-04-30	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
65	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》	2021-04-30	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
66	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》	2021-04-30	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
67	2021年第一季度报告正文	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2021-04-30	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
68	关于计提资产减值准备的公告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2021-04-30	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
69	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》	2021-04-30	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
70	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	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2021-04-30	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
71	独立董事关于九届十五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》	2021-04-30	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
72	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》	2021-04-30	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
73	2020年度内部控制审计报告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2021-04-30	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
74	关于调整公司高级管理人员薪酬的公告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2021-04-30	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
75	关于2021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》	2021-04-30	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
76	拟续聘公司2021年度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》	2021-04-30	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
77	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》	2021-04-30	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
78	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》	2021-04-30	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
79	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》	2021-04-30	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
80	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》	2021-04-30	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非公开发行A股股票之2020年度募集资金年度存放与实际使用情况的专项核查意见	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2021-04-30	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
82	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非公开发行A股股票之2020	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2021-04-30	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)



	年度日常关联交易执行情况及2021年度日常关联交易预计情况的核查意见			
83	2020年度日常关联交易执行情况及2021年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》	2021-04-30	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
84	2020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》	2021-04-30	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
85	北京雍行律师事务所关于山西美锦能源股份有限公司2018年限制性股票激励计划回购注销部分限制性股票相关事项之法律意见书	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2021-04-30	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
86	2020年年度报告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2021-04-30	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
87	关于调整公司董事、监事薪酬的公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2021-04-30	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
88	2020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》	2021-04-30	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
89	山西美锦能源股份有限公司对外担保管理制度	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2021-04-30	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
90	2021年第一季度报告全文	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2021-04-30	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
91	关于公司董事、监事、高管减持股份预披露公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2021-05-11	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
92	关于2020年年度报告业绩说明会的公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2021-05-15	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
93	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》	2021-05-19	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
94	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》	2021-05-21	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
95	2020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》	2021-05-21	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
96	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》	2021-05-24	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
97	关于延期回复深圳证券交易所年报问询函的公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2021-06-09	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
98	《关于对山西美锦能源股份有限公司2020年年报问询函》会计师核查事项及发表意见的专项说明	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2021-06-15	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
99	关于深圳证券交易所对公司问询函回复的公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2021-06-15	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
100	关于参加山西辖区上市公司2021年度投资者网上集体接待日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》	2021-06-17	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
101	2021年半年度业绩预告	《证券时报》、《证券日报》、	2021-06-25	巨潮资讯网



		《中国证券报》、《上海证券报》		(http://www.cninfo.com.cn)
102	关于控股股东协议转让公司部分股份暨权益变动的提示性公告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2021-07-06	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
103	简式权益变动报告书（美锦集团）	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2021-07-06	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
104	简式权益变动报告书（信达证券）（已取消）	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2021-07-06	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
105	简式权益变动报告书（信达证券）（更新后）	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2021-07-07	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
106	独立董事关于公司九届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》	2021-07-10	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
107	独立董事候选人声明（王宝英）	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2021-07-10	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
108	九届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》	2021-07-10	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
109	关于全资子公司美锦煤化工投资建设焦化升级改造项目的公告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2021-07-10	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
110	关于公开发行可转换公司债券申请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》	2021-07-10	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
111	独立董事提名人声明（王宝英）	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2021-07-10	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
112	关于监事会成员调整的公告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2021-07-10	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
113	九届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》	2021-07-10	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
114	关于独立董事人员调整的公告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2021-07-10	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
115	关于召开2021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》	2021-07-10	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
116	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》	2021-07-16	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
117	关于延期回复深圳证券交易所关注函的公告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2021-07-17	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
118	关于氢美嘉至对外投资的公告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2021-07-20	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
119	《关于对山西美锦能源股份有限公司的关注函》会计师核查事项及发表意见的专项说明	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2021-07-21	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
120	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》	2021-07-21	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
121	关于深圳证券交易所对公司关注函回复的公告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2021-07-21	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
122	关于收到《中国证监会行政许可项目审查一	《证券时报》、《证券日报》、	2021-07-22	巨潮资讯网



	次反馈意见通知书》的公告	《中国证券报》、《上海证券报》		(http://www.cninfo.com.cn)
123	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》	2021-07-24	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
124	山西华炬律师事务所关于山西美锦能源股份有限公司2021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》	2021-07-27	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
125	2021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》	2021-07-27	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
126	九届十七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》	2021-07-27	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
127	九届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》	2021-07-27	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
128	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2020年度非公开发行限售股上市流通的核查意见	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2021-07-30	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
129	关于2020年非公开发行股票解除限售提示性公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2021-07-30	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
130	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》	2021-07-31	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
131	关于氢美嘉至对外投资的进展公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2021-07-31	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
132	关于股票交易异常波动的公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2021-08-09	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
133	关于《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》之反馈意见回复的公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2021-08-14	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
134	山西美锦能源股份有限公司关于公开发行可转换公司债券申请文件反馈意见的回复	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2021-08-14	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
135	关于2018年限制性股票激励计划预留限制性股票回购注销完成的公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2021-08-18	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
136	独立董事关于公司九届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》	2021-08-20	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
137	九届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》	2021-08-20	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
138	独立董事关于公司九届十八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》	2021-08-20	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
139	关于对外投资暨关联交易的公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2021-08-20	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
140	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对外投资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》	2021-08-20	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
141	监事会关于公司2021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》	2021-08-27	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)



142	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》	2021-08-27	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
143	2021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》	2021-08-27	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
144	2021年半年度报告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2021-08-27	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
145	关于董事、监事、高管减持计划时间过半的进展公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2021-09-01	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
146	关于投资设立子公司的公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2021-09-02	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
147	关于公开发行可转换公司债券申请文件反馈意见回复修订的公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2021-09-04	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
148	山西美锦能源股份有限公司公开发行可转换公司债券申请文件反馈意见的回复（修订稿）	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2021-09-04	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
149	关于氢美嘉至对外投资的进展公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2021-09-10	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
150	独立董事关于公司九届二十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》	2021-09-15	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
151	独立董事关于公司九届二十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》	2021-09-15	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
152	九届二十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》	2021-09-15	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
153	关于召开2021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》	2021-09-15	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
154	关于拟为全资子公司天津贸易提供担保的公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2021-09-15	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
155	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拟为全资子公司提供担保的核查意见	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2021-09-15	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
156	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向关联方借款及与关联方开展融资租赁业务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》	2021-09-15	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
157	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》	2021-09-15	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
158	关于全资子公司海南美锦华睿接受财务资助暨关联交易的公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2021-09-15	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
159	关于全资子公司物资供应与关联方开展融资租赁业务暨关联交易的公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2021-09-15	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
160	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	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2021-09-15	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)





	公司提供财务资助的核查意见			
161	关于收到《中国证监会行政许可项目审查二次反馈意见通知书》的公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2021-09-15	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
162	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》	2021-09-15	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
163	2021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》	2021-10-09	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2021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》	2021-10-09	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
165	2021年前三季度业绩预告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2021-10-12	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
166	关于深圳证券交易所对公司2021年半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》	2021-10-19	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
167	独立董事关于公司九届二十一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》	2021-10-19	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
168	独立董事关于公司九届二十一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》	2021-10-19	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
169	九届二十一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》	2021-10-19	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
170	关于拟为间接参股公司浙江氢能提供关联担保的公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2021-10-19	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
171	关于召开2021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》	2021-10-19	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
172	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拟为间接参股公司提供担保的核查意见	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2021-10-19	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
173	关于与昇辉科技签订战略合作框架协议的公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2021-10-28	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
174	2021年第三季度报告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2021-10-28	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
175	2021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》	2021-11-04	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
176	山西华炬律师事务所关于山西美锦能源股份有限公司2021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》	2021-11-04	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
177	公开发行可转换公司债券预案（修订稿）	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2021-11-05	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
178	关于公开发行可转换公司债券募集资金运用的可行性分析报告（修订稿）	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2021-11-05	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
179	独立董事关于公司九届二十三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》	2021-11-05	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)



180	九届二十三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》	2021-11-05	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
181	九届十二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》	2021-11-05	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
182	关于调减本次公开发行可转换公司债券募集资金金额的公告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2021-11-05	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
183	关于公开发行可转换公司债券预案修订情况说明的公告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2021-11-05	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
184	关于公开发行可转换公司债券募集资金可行性分析报告修订情况说明的公告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2021-11-05	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
185	独立董事关于公司九届二十三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》	2021-11-05	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
186	关于公开发行可转换公司债券摊薄即期回报及填补措施与相关主体承诺的公告（修订稿）	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2021-11-05	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
187	关于拟为全资子公司氢能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》	2021-11-20	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
188	九届二十四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》	2021-11-20	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
189	山西美锦能源股份有限公司公开发行可转换公司债券申请文件二次书面反馈意见的回复	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2021-11-24	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
190	关于《中国证监会行政许可项目审查二次反馈意见通知书》之反馈意见回复的公告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2021-11-24	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
191	关于董事、监事、高管减持进展暨提前终止减持计划的公告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2021-11-27	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
192	九届二十五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》	2021-12-07	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
193	关于子公司美锦美和与青岛嘉创对外投资公告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2021-12-07	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
194	关于拟为控股子公司青岛美锦提供担保的公告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2021-12-07	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
195	关于子公司美锦美和青岛嘉创对外投资公告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2021-12-15	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
196	独立董事关于公司九届二十六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》	2021-12-24	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
197	独立董事关于公司九届二十六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》	2021-12-24	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
198	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2021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》	2021-12-24	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
199	九届二十六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》	2021-12-24	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
200	关于增加2021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》	2021-12-24	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )



201	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2021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》	2021-12-24	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
202	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》	2021-12-25	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
203	关于公司持股5%以上的股东减持股份的预披露公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2021-12-31	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

## 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	304,121,581	7.46%	196,124,996			-200,204,529	-4,079,533	300,042,048	7.03%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	304,121,581	7.46%	196,124,996			-200,204,529	-4,079,533	300,042,048	7.03%
其中：境内法人持股	298,181,951	7.31%	196,124,996			-196,124,996	0	298,181,951	6.99%
境内自然人持股	5,939,630	0.15%				-4,079,533	-4,079,533	1,860,097	0.04%
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	3,773,971,471	92.54%				196,257,529	196,257,529	3,970,229,000	92.97%
1、人民币普通股	3,773,971,471	92.54%				196,257,529	196,257,529	3,970,229,000	92.97%
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	4,078,093,052	100.00%	196,124,996			-3,947,000	192,177,996	4,270,271,048	100.00%

股份变动的理由

√ 适用 □ 不适用



公司2020年度非公开发行股份196,124,996股于2021年1月29日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成登记手续并在深圳证券交易所上市；本次非公开发行股票的有限售条件股份已于2021年8月4日解除限售196,124,996股。

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，公司于2021年8月16日回购注销未达解锁条件的限制性股票合计394.7万股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

非公开发行A股股票已经公司八届四十二次董事会会议、九届十八次监事会和2020年第二次临时股东大会会议审议通过，并于2020年9月获得中国证券监督管理委员会核发的《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》。

公司2018年限制性股票激励计划预留授予限制性股票回购注销已经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司申请并办理完毕；本次限制性股票回购注销已经公司召开九届十五次董事会会议、九届七次监事会会议和2020年年度股东大会会议审议通过。

股份变动的过户情况

适用  不适用

非公开发行A股股票196,124,996股解除限售并于2021年8月4日上市流通。

公司于2021年8月16日回购注销未达解锁条件的限制性股票激励计划预留限制性股票合计394.7万股。

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2020年12月31日公司总股本相比较，2021年总股本增加了192,177,996股，其中于2021年8月16日回购注销未达解锁条件的限制性股票激励计划预留限制性股票394.7万股影响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增加。

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	解除限售日期不确定
梁钢明	656,250	0	0	656,250	股权激励	高管锁定股将按照其每年持股总数的25%解锁
朱庆华	562,500	0	0	562,500	股权激励	高管锁定股将按照其每年持股总数的25%解锁
郑彩霞	562,500	0	0	562,500	股权激励	高管锁定股将按照其每年持股总数的25%解锁
福州市三友房地产有限公司	293,760	0	0	293,760	首发前限售股	解除限售日期不确定
福州新骏实业有限公司	270,000	0	0	270,000	首发前限售股	解除限售日期不确定



福州二化集团有限公司	118,800	0	0	118,800	首发前限售股	解除限售日期不确定
周小宏	75,000	0	0	75,000	股权激励	高管锁定股将按照其每年持股总数的 25%解锁
杨俊琴	3,847	0	0	3,847	高管锁定股	高管锁定股将按照其每年持股总数的 25%解锁
其他限售合计	4,079,533	0	4,079,533	0	股权激励、非公开发行	2021 年 8 月 4 日非公开发行股票解除限售 196,124,996 股；2021 年 8 月 16 日公司回购注销限制性股票 3,947,000 股。
合计	304,121,581	0	4,079,533	300,042,048	--	--

## 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

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
A 股	2020 年 12 月 29 日	5.6	196,124,996	2021 年 01 月 29 日	196,124,996		巨潮资讯网	2021 年 01 月 28 日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

公司非公开发行股票完成后，新增股份数196,124,996股，发行价格5.60元/股，募集资金总额1,098,299,977.60元，扣除各项不含税发行费用人民币12,108,972.48元后，公司本次募集资金净额人民币1,086,191,005.12元。该等股份已于2021年1月29日在深圳证券交易所上市。

### 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

2021年1月29日，公司非公开发行A股股票在深证证券交易所成功上市，公司总股本调整为4,274,218,048股。

2021年8月16日，公司完成了2018年限制性股票激励计划预留限制性股票回购注销相关事项，回购注销的股票为394.7万股，公司总股本调整为4,270,271,048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	410,317	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	406,921	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								
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	47.48%	2,027,405,786	-230,000,000	297,499,391	1,729,906,395	质押	2,026,831,742
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	5.29%	226,000,000		0	226,000,000		
香港中央结算有限公司	境外法人	1.92%	81,857,680	+9,218,178	0	81,857,680		
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	其他	0.40%	16,958,166		0	16,958,166		
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	0.38%	16,122,342	+10,653,442	0	16,122,342		
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	0.33%	13,955,115		0	13,955,115		
王婷	境内自然人	0.19%	8,000,000		0	8,000,000		



南方资本—招商银行—远德定向增发 1 号资产管理计划	其他	0.16%	7,003,242	-26,330,000	0	7,003,242		
郑万锦	其他	0.14%	5,923,600		0	5,923,600		
王勇	其他	0.14%	5,800,280		0	5,800,280		
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）	无							
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	1,729,906,395	人民币普通股	1,729,906,395					
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	226,000,000	人民币普通股	226,000,000					
香港中央结算有限公司	81,857,680	人民币普通股	81,857,680					
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	16,958,166	人民币普通股	16,958,166					
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	16,122,342	人民币普通股	16,122,342					
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	13,955,115	人民币普通股	13,955,115					
王婷	8,000,000	人民币普通股	8,000,000					
南方资本—招商银行—远德定向增发 1 号资产管理计划	7,003,242	人民币普通股	7,003,242					
郑万锦	5,923,600	人民币普通股	5,923,600					
王勇	5,800,280	人民币普通股	5,800,280					
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	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							





行动的说明	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）	公司股东王婷除通过普通证券账户持有 0 股外，还通过兴业证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 8,000,000 股，实际合计持有 8,000,000 股；公司股东郑万锦除通过普通证券账户持有 0 股外，还通过长江证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 5,923,600 股，实际合计持有 5,923,600 股；公司股东王勇除通过普通证券账户持有 0 股外，还通过平安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 5,800,280 股，实际合计持有 5,800,280 股。

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	911400007 259165771	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
高反娥	本人	中国	否
姚俊良	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



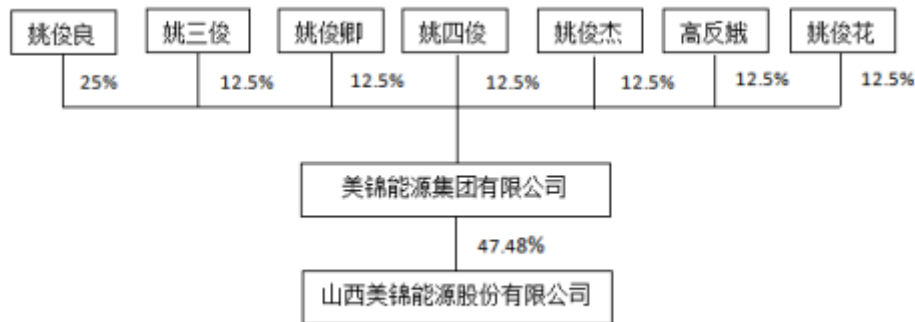
姚俊卿	本人	中国	否
主要职业及职务	姚俊良为董事长，高反娥为董事，姚俊花为董事，姚俊杰为总裁、董事，姚三俊为副总裁、董事，姚四俊为副总裁，姚俊卿为董事。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

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	624,885.94	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	占总股本的比例	拟回购金额	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)
2021年04月30日	3,947,000股	0.09%	23,317,032.31元	2021年5月20日到2021年8月16日	对已授予但未达解锁条件的限制性股票进行回购注销	3,947,000	9.32%

采用集中竞价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



## 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	2022 年 04 月 26 日
审计机构名称	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中天运[2022]审字第 90345 号
注册会计师姓名	唐宗明、刘影

审计报告正文

山西美锦能源股份有限公司全体股东：

#### 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 2021 年 12 月 31 日的合并资产负债表，2021 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 2021 年 12 月 31 日的合并财务状况以及 2021 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）”所述。	
2021 年度，美锦能源营业收入为 2,128,768.44 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	针对营业收入的确认，我们执行的主要审计程序如下： 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； 2、选取样本检查销售合同，检查与控制权及风险报酬转移



<p>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>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；</p> <p>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；</p> <p>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；</p> <p>5、对重要客户进行函证，确认报告期交易额；</p> <p>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。</p>
<p><b>2、应收账款的可收回性</b></p>	
<p>请参阅财务报表“附注四、（十）”及“附注六、（三）”所述。</p>	
<p>截至2021年12月31日，美锦能源合并资产负债表中应收账款余额为147,185.13万元，坏账准备为4,286.86万元。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。</p>	<p>针对应收账款的可收回性，我们执行的主要审计程序如下：</p> <p>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；</p> <p>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；</p> <p>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。</p>

#### 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 2021 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。

中天运会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师： （项目合伙人）

中国注册会计师：

中国·北京

二〇二二年四月二十六日

## 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

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,490,987,992.58	2,785,003,372.63
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	579,761.91	10,383,161.25
应收账款	1,428,982,619.48	2,531,440,157.85
应收款项融资	937,983,329.94	379,127,857.59
预付款项	461,191,124.12	326,856,612.66
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	223,294,898.29	168,646,469.27



其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,379,801,337.52	793,995,766.00
合同资产	158,079,028.40	256,840,884.93
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	455,882,506.39	274,166,026.55
流动资产合计	6,536,782,598.63	7,526,460,308.73
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	497,329,506.40	406,908,020.31
其他权益工具投资	328,405,054.78	154,595,654.78
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	15,624,923,292.22	9,268,874,356.13
在建工程	1,600,363,674.29	5,427,278,007.82
生产性生物资产	3,022,414.45	4,226,415.65
油气资产		
使用权资产	117,267,552.84	
无形资产	3,905,670,282.34	3,523,815,249.72
开发支出		
商誉	67,456,926.72	67,456,926.72
长期待摊费用		
递延所得税资产	286,335,946.08	121,892,424.34
其他非流动资产	437,290,743.52	606,510,118.34
非流动资产合计	22,868,065,393.64	19,581,557,173.81
资产总计	29,404,847,992.27	27,108,017,482.54
流动负债：		
短期借款	368,500,000.00	655,000,000.00
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	2,685,318,960.72	3,031,291,074.71
应付账款	4,404,284,379.51	3,993,371,839.15
预收款项		
合同负债	851,700,270.03	655,915,940.02
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	81,084,892.96	67,332,896.38
应交税费	1,048,667,665.86	333,146,204.16
其他应付款	1,173,288,849.21	1,850,307,684.28
其中：应付利息	14,775,958.03	51,669,850.46
应付股利	196,536,512.00	202,056,512.00
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	1,169,663,407.34	2,307,158,847.58
其他流动负债	866,905,268.59	421,358,053.54
流动负债合计	12,649,413,694.22	13,314,882,539.82
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,358,075,000.00	1,070,570,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	56,486,791.61	
长期应付款	226,162,483.36	386,937,125.48
长期应付职工薪酬		
预计负债	261,482,745.45	391,002,691.72
递延收益	139,207,555.47	114,481,885.33
递延所得税负债	429,255,229.13	118,450,536.19



其他非流动负债		
非流动负债合计	2,470,669,805.02	2,081,442,238.72
负债合计	15,120,083,499.24	15,396,324,778.54
所有者权益：		
股本	4,270,271,048.00	4,274,218,048.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,093,342,003.09	1,760,916,905.90
减：库存股		22,576,840.00
其他综合收益		
专项储备	105,340,728.79	62,768,461.16
盈余公积	276,868,073.02	271,702,194.09
一般风险准备		
未分配利润	6,677,757,379.61	4,115,976,561.81
归属于母公司所有者权益合计	12,423,579,232.51	10,463,005,330.96
少数股东权益	1,861,185,260.52	1,248,687,373.04
所有者权益合计	14,284,764,493.03	11,711,692,704.00
负债和所有者权益总计	29,404,847,992.27	27,108,017,482.54

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	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	953,831,735.63	2,465,873,554.69
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		1,074,000.00
应收账款	359,423,181.35	1,413,117,727.82
应收款项融资	163,954,089.07	11,485,240.00
预付款项	1,064,536,126.28	1,067,563,975.14
其他应收款	55,260,311.95	5,094,158.85
其中：应收利息		



应收股利		
存货	49,147,915.99	11,978,715.94
合同资产	131,552,050.24	250,206,266.48
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	276,545.08	895,341.07
流动资产合计	2,777,981,955.59	5,227,288,979.99
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	8,450,030,770.16	7,196,351,344.72
其他权益工具投资	226,316,586.00	118,316,586.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	82,674,386.89	88,590,264.55
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	16,581,687.18	
无形资产		314,295.79
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	7,023,237.87	7,661,699.61
其他非流动资产	2,000,000.00	2,687,500.00
非流动资产合计	8,784,626,668.10	7,413,921,690.67
资产总计	11,562,608,623.69	12,641,210,670.66
流动负债：		
短期借款	200,000,000.00	250,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,702,568,717.43	2,550,797,083.21
应付账款	966,005,387.35	857,981,361.94



预收款项		
合同负债	470,559,711.75	353,273,128.54
应付职工薪酬	7,771,107.53	6,640,445.68
应交税费	23,857,671.01	1,764,476.65
其他应付款	79,692,454.31	105,881,375.09
其中：应付利息	902,222.16	2,272,638.83
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	355,830,627.23	1,200,000,000.00
其他流动负债	69,900,175.18	45,899,835.58
流动负债合计	3,876,185,851.79	5,372,237,706.69
非流动负债：		
长期借款	550,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	6,205,000.10	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	3,850,000.00	5,250,000.00
递延所得税负债	916,692.97	
其他非流动负债		
非流动负债合计	560,971,693.07	5,250,000.00
负债合计	4,437,157,544.86	5,377,487,706.69
所有者权益：		
股本	4,270,271,048.00	4,274,218,048.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,468,766,847.68	1,677,327,362.13
减：库存股		22,576,840.00
其他综合收益		
专项储备		



盈余公积	257,429,023.53	252,263,144.60
未分配利润	1,128,984,159.62	1,082,491,249.24
所有者权益合计	7,125,451,078.83	7,263,722,963.97
负债和所有者权益总计	11,562,608,623.69	12,641,210,670.66

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	21,287,684,377.01	12,846,280,125.87
其中：营业收入	21,287,684,377.01	12,846,280,125.87
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	16,711,793,931.13	11,354,637,048.25
其中：营业成本	14,847,231,604.80	10,107,109,799.12
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	518,758,128.56	209,724,991.38
销售费用	174,410,377.71	192,093,547.47
管理费用	676,001,461.84	549,146,106.19
研发费用	266,725,062.94	32,601,862.17
财务费用	228,667,295.28	263,960,741.92
其中：利息费用	252,236,791.32	273,015,517.96
利息收入	28,103,771.27	13,938,840.61
加：其他收益	34,707,939.75	4,820,328.43
投资收益（损失以“－”号填列）	19,564,544.51	21,108,596.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	10,925,855.75	19,743,825.66



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）		-65,270.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	11,842,348.94	-2,963,672.41
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-312,341,630.63	-327,571,109.73
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-208,714,744.26	-17,204,021.90
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	4,120,948,904.19	1,169,767,928.83
加：营业外收入	3,904,541.28	27,156,749.16
减：营业外支出	43,051,912.46	68,940,472.41
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	4,081,801,533.01	1,127,984,205.58
减：所得税费用	956,776,726.89	276,873,116.84
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	3,125,024,806.12	851,111,088.74
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	3,125,024,806.12	851,111,088.74
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	2,566,946,696.73	695,339,709.57
2. 少数股东损益	558,078,109.39	155,771,379.17
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	3,125,024,806.12	851,111,088.74
归属于母公司所有者的综合收益总额	2,566,946,696.73	695,339,709.57
归属于少数股东的综合收益总额	558,078,109.39	155,771,379.17
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.60	0.17
（二）稀释每股收益	0.60	0.17

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：-1,141,152.74 元，上期被合并方实现的净利润为：-9,180,344.69 元。

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	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	12,579,334,989.84	7,210,821,661.70
减：营业成本	12,303,980,349.03	6,908,650,507.90
税金及附加	11,602,056.36	6,975,428.85
销售费用	95,968,903.18	114,266,875.36
管理费用	57,730,917.22	51,136,535.36
研发费用	3,000,000.00	
财务费用	61,989,575.23	83,094,256.45
其中：利息费用	81,392,364.09	91,052,453.84
利息收入	22,105,564.92	11,629,630.68
加：其他收益	35,670.00	
投资收益（损失以“-”号填列）	20,081,732.47	1,034,742,979.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	15,395,051.23	17,574,751.90
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	10,136,650.44	-4,007,292.13
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-7,801,472.56	-11,527,336.03
资产处置收益（损失以“-”号填列）	630,307.81	1,811,436.12
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	68,146,076.98	1,067,717,845.17
加：营业外收入	348,946.71	3,526.60
减：营业外支出	5,078,513.80	2,305,689.42
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	63,416,509.89	1,065,415,682.35
减：所得税费用	11,757,720.58	12,555,215.18
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	51,658,789.31	1,052,860,467.17



(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	51,658,789.31	1,052,860,467.17
(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	51,658,789.31	1,052,860,467.17
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	2021 年度	2020 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	15,778,642,021.58	6,527,134,302.31
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		
收到其他与经营活动有关的现金	268,520,761.57	159,467,868.43
经营活动现金流入小计	16,047,162,783.15	6,686,602,170.74
购买商品、接受劳务支付的现金	8,942,222,938.56	4,133,610,690.95
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	366,619,573.42	308,624,941.54
支付的各项税费	1,488,636,005.91	836,598,803.57
支付其他与经营活动有关的现	339,098,221.11	189,223,570.25



金		
经营活动现金流出小计	11,136,576,739.00	5,468,058,006.31
经营活动产生的现金流量净额	4,910,586,044.15	1,218,544,164.43
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	15,733,887.30	35,000,000.00
取得投资收益收到的现金	3,929,540.11	1,569,562.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	154,934,071.15	8,434,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	91,726,308.48	16,232,129.86
投资活动现金流入小计	266,323,807.04	61,235,692.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,056,133,193.71	2,821,039,486.57
投资支付的现金	313,059,400.00	173,075,000.00
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	658,945,062.81	33,850.23
支付其他与投资活动有关的现金	105,336,200.00	43,050,000.00
投资活动现金流出小计	3,133,473,856.52	3,037,198,336.80
投资活动产生的现金流量净额	-2,867,150,049.48	-2,975,962,644.60
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	251,421,000.00	1,092,756,877.76
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	251,421,000.00	
取得借款收到的现金	747,861,800.00	2,152,590,216.00
收到其他与筹资活动有关的现金	432,800,000.00	453,380,000.00
筹资活动现金流入小计	1,432,082,800.00	3,698,727,093.76
偿还债务支付的现金	2,241,442,842.52	1,365,064,671.05
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	205,579,304.40	183,164,021.52
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	1,368,445,272.11	68,390,020.00



金		
筹资活动现金流出小计	3,815,467,419.03	1,616,618,712.57
筹资活动产生的现金流量净额	-2,383,384,619.03	2,082,108,381.19
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	-339,948,624.36	324,689,901.02
加：期初现金及现金等价物余额	781,856,351.57	457,166,450.55
六、期末现金及现金等价物余额	441,907,727.21	781,856,351.57

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 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	6,974,123,266.03	3,956,360,055.03
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	17,410,465.14	69,407,125.40
经营活动现金流入小计	6,991,533,731.17	4,025,767,180.43
购买商品、接受劳务支付的现金	5,239,244,379.90	3,831,893,232.85
支付给职工以及为职工支付的现金	24,667,971.33	26,352,602.61
支付的各项税费	29,650,933.20	87,624,000.19
支付其他与经营活动有关的现金	114,182,811.92	73,415,652.73
经营活动现金流出小计	5,407,746,096.35	4,019,285,488.38
经营活动产生的现金流量净额	1,583,787,634.82	6,481,692.05
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	11,733,740.67	35,000,000.00
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	400,000.00	1,370,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		



收到其他与投资活动有关的现金		5,000,000.00
投资活动现金流入小计	12,133,740.67	41,370,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	20,660,590.58	1,828,461.85
投资支付的现金	161,000,000.00	168,075,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	1,375,246,129.60	332,850,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,556,906,720.18	502,753,461.85
投资活动产生的现金流量净额	-1,544,772,979.51	-461,383,461.85
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,089,411,877.76
取得借款收到的现金	200,000,000.00	500,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	100,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	300,000,000.00	1,589,411,877.76
偿还债务支付的现金	550,000,000.00	770,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	76,059,397.22	89,468,864.88
支付其他与筹资活动有关的现金	128,735,363.83	68,390,020.00
筹资活动现金流出小计	754,794,761.05	927,858,884.88
筹资活动产生的现金流量净额	-454,794,761.05	661,552,992.88
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	-415,780,105.74	206,651,223.08
加：期初现金及现金等价物余额	502,735,448.17	296,084,225.09
六、期末现金及现金等价物余额	86,955,342.43	502,735,448.17

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 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	4,27 4,21 8,04 8.00				1,26 0,91 6,90 5.90	22,5 76,8 40.0 0		62,7 68,4 61.1 6	271, 702, 194. 09		4,16 1,18 1,82 0.99		10,0 08,2 10,5 90.1 4	1,24 8,68 7,37 3.04	11,2 56,8 97,9 63.1 8
加：会计 政策变更															
前 期差错更正															
同 一控制下企 业合并					500, 000, 000. 00						-45, 205, 259. 18		454, 794, 740. 82		454, 794, 740. 82
其 他															
二、本年期初 余额	4,27 4,21 8,04 8.00				1,76 0,91 6,90 5.90	22,5 76,8 40.0 0		62,7 68,4 61.1 6	271, 702, 194. 09		4,11 5,97 6,56 1.81		10,4 63,0 05,3 30.9 6	1,24 8,68 7,37 3.04	11,7 11,6 92,7 04.0 0
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号 填列）	-3,9 47,0 00.0 0				-667 ,574 ,902 .81	-22, 576, 840. 00		42,5 72,2 67.6 3	5,16 5,87 8.93		2,56 1,78 0,81 7.80		1,96 0,57 3,90 1.55	612, 497, 887. 48	2,57 3,07 1,78 9.03
（一）综合收 益总额											2,56 8,08 7,84 9.47		2,56 8,08 7,84 9.47	558, 078, 109. 39	3,12 6,16 5,95 8.86
（二）所有者 投入和减少 资本	-3,9 47,0 00.0 0				-667 ,574 ,902 .81	-22, 576, 840. 00					-1,1 41,1 52.7 4		-650 ,086 ,215 .55	52,3 70,2 19.0 0	-597 ,715 ,996 .55
1. 所有者投 入的普通股														52,3 70,2 19.0	52,3 70,2 19.0





													0	0
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-3,947,000.00				-18,629,840.00	-22,576,840.00								
4. 其他					-648,945,062.81					-1,415,274.11		-650,086,215.55		-650,086,215.55
(三) 利润分配									5,165,878.93					
1. 提取盈余公积									5,165,878.93					
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收														



益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备							42,572.267.63					42,572.267.63	2,049.559.09	44,621.826.72	
1. 本期提取							271,499,260.86					271,499,260.86	29,328,480.80	300,827,741.66	
2. 本期使用							228,926,993.23					228,926,993.23	27,278,921.71	256,205,914.94	
(六) 其他															
四、本期期末余额	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	14,284,764,930.3	

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益															
	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	4,099,263,052.00				400,190,178.78	94,411,460.00		63,449,531.42	163,901,988.77		3,535,875,786.05		8,168,269,077.02	1,110,742,002.05	9,279,011,079.07	
加：会计政策变更																
前																



期差错更正														
同一控制下企业合并				500,000.00						-36,024,914.49		463,975,085.51		463,975,085.51
其他														
二、本年期初余额	4,099,263.05			900,190,178.78	94,411,460.00		63,449,531.42	163,901,988.77		3,499,850,871.56		8,632,244,162.53	1,110,742,002.05	9,742,986,164.58
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	174,954,996.00			860,726,727.12	-71,834,620.00		-681,070.26	107,800,205.32		616,125,690.25		1,830,761,168.43	137,945,370.99	1,968,706,539.42
(一)综合收益总额										704,520,054.26		704,520,054.26	155,771,379.17	860,291,433.43
(二)所有者投入和减少资本	174,954,996.00			839,401,389.12	-71,834,620.00					-5,735,744.69		1,080,455,260.43	3,478,821.26	1,083,934,081.69
1. 所有者投入的普通股	196,499,000.00			890,066,009.12								1,086,191,005.12	3,478,821.26	1,089,669,826.38
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益	-21,170.00			-50,664.00	-71,834,620.00					3,444,600.00		3,444,600.00		3,444,600.00



权益的金额	0,000.00				620.00	620.00					0.00		600.00		0.00	
4. 其他											-9,180,344.69		-9,180,344.69		-9,180,344.69	
(三)利润分配								107,800,205.32			-107,800,205.32				-24,000,000.00	-24,000,000.00
1. 提取盈余公积								107,800,205.32			-107,800,205.32					
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股东)的分配															-24,000,000.00	-24,000,000.00
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																





前期 差错更正												
其他												
二、本年期初 余额	4,27 4,21 8,04 8.00				1,677 ,327, 362.1 3	22,57 6,840 .00			252,2 63,14 4.60	1,08 2,49 1,24 9.24		7,263,7 22,963. 97
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号 填列）	-3,9 47,0 00.0 0				-208, 560,5 14.45	-22,5 76,84 0.00			5,165 ,878. 93	46,4 92,9 10.3 8		-138,27 1,885.1 4
（一）综合收 益总额										51,6 58,7 89.3 1		51,658, 789.31
（二）所有者 投入和减少资 本	-3,9 47,0 00.0 0				-208, 560,5 14.45	-22,5 76,84 0.00						-189,93 0,674.4 5
1.所有者投入 的普通股												
2.其他权益工 具持有者投入 资本												
3.股份支付计 入所有者权益 的金额	-3,9 47,0 00.0 0				-18,6 29,84 0.00	-22,5 76,84 0.00						
4.其他					-189, 930,6 74.45							-189,93 0,674.4 5
（三）利润分 配									5,165 ,878. 93	-5,1 65,8 78.9 3		
1.提取盈余公 积									5,165 ,878. 93	-5,1 65,8 78.9 3		
2.对所有者 （或股东）的												



分配													
3. 其他													
(四) 所有者 权益内部结转													
1. 资本公积转 增资本 (或股 本)													
2. 盈余公积转 增资本 (或股 本)													
3. 盈余公积弥 补亏损													
4. 设定受益计 划变动额结转 留存收益													
5. 其他综合收 益结转留存收 益													
6. 其他													
(五) 专项储 备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末 余额	4,27 0,27 1,04 8.00				1,468 ,766, 847.6 8					257,4 29,02 3.53	1,12 8,98 4,15 9.62		7,125,4 51,078. 83

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	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	4,09 9,26 3,05 2.00				837,9 25,97 3.01	94,41 1,460 .00			144, 462, 939. 28	108,84 4,801. 39		5,096,0 85,305. 68



加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	4,099,263.05 2.00				837,925.97 3.01	94,411,460.00			144,462,939.28	108,844,801.39		5,096,085,305.68
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	174,954,996.00				839,401.38 9.12	-71,834,620.00			107,800,205.32	973,646,447.85		2,167,637,658.29
(一)综合收益总额										1,052,860,467.17		1,052,860,467.17
(二)所有者投入和减少资本	174,954,996.00				839,401.38 9.12	-71,834,620.00				3,444,600.00		1,089,635,605.12
1. 所有者投入的普通股	196,124,996.00				890,066.00 9.12							1,086,91,005.12
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-21,170,000.00				-50,664,620.00	-71,834,620.00				3,444,600.00		3,444,600.00
4. 其他												
(三)利润分配									107,800,205.32	-107,800,205.32		
1. 提取盈余公积									107,800,205.32	-107,800,205.32		





									32			
2. 对所有者 (或股东)的 分配												
3. 其他												
(四)所有者 权益内部结 转												
1. 资本公积 转增资本(或 股本)												
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)												
3. 盈余公积 弥补亏损												
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益												
5. 其他综合 收益结转留 存收益												
6. 其他												
(五)专项储 备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他										25,141, ,586.0 0		25,141, 586.00
四、本期期末 余额	4,27 4,21 8,04 8.00				1,677 ,327, 362.1 3	22,57 6,840 .00			252, 263, 144. 60	1,082, 491,24 9.24		7,263,7 22,963. 97

### 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。

## 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；焦炭、煤炭、煤制品、乙二醇、合成氨、尿素、LNG、氢气的生产；焦炭、煤炭、煤制品、乙二醇、合成氨、尿素、LNG、氢气、金属材料、铁矿粉、生铁的加工与销售；货运代理服务；汽车制造、汽车零部件加工及销售；特种设备安装改造维修（仅限汽车LNG气瓶安装）；货物进出口、技术进出口；燃气汽车加气经营；新材料技术开发与推广，新能源技术开发及推广。

本期纳入合并范围的子公司变化，详见本附注“八、合并范围的变更”“九、在其他主体中的权益”。

# 四、财务报表的编制基础

## 1、编制基础

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》（2014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、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附注四、（六）。

### (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附注四、（六）。

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。

## 6、合并财务报表的编制方法

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，其余部分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。

## 7、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。

## 8、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。

## 9、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。

## 10、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模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

#### (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。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。

## 11、应收票据

无

## 12、应收账款

无

## 13、应收款项融资

无

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

无



## 15、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。

## 16、合同资产

无

## 17、合同成本

无

## 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附注四、(六)；

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附注四、(七)。

### <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（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提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无。

## 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的部分分别完工，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、使用权资产

详见本节42、租赁

## 30、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

#### 〈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) 内部研究开发支出会计政策

无。

## 31、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。

### 32、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。

### 33、合同负债

无

### 34、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。

## 35、租赁负债

详见本节42、租赁

## 36、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。

## 37、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。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

无

### 39、收入

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

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。

公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）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。

## **40、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。

## 41、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。

## 42、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。

## 43、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、国家安全生产监督管理总局印发的关于《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财企[2013]16号)，本公司对所属矿井按照煤(岩)与瓦斯(二氧化碳)突出矿井、高瓦斯矿井吨煤30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：

本公司根据财企(2012)16号、财建(2004)119号文第十一条的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年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准逐月提取安全生产费用：  
（一）全年实际销售收入在1,000万元及以下的，按照4%提取；（二）全年实际销售收入在1,000万元至10,000万元（含）的部分，按照2%提取；（三）全年实际销售收入在10,000万元至100,000万元（含）的部分，按照0.5%提取；（四）全年实际销售收入在100,000万元以上的部分，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。

#### 44、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附注五、23

#### 45、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。

#### 46、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。

#### 47、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。



## 48、资产证券化业务

无

## 49、套期会计

无

## 50、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个月内，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个月内，存在上述第9、12项情形之一的个人；

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

## 51、分部报告

无。

## 52、其他重要的会计政策和会计估计

无。

## 53、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



会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2018 年 12 月发布关于修订印发《企业会计准则第 21 号——租赁》的通知（财会[2018]35 号），要求境内上市企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。根据财会[2018]35 号规定，租赁变更的主要内容如下：对于承租人来说，新租赁准则取消了对融资租赁与经营租赁的分类，要求承租人在资产负债表对所有租赁确认使用权资产和租赁负债（除短期租赁和低价值资产租赁），同时对相应的折旧和利息费用进行确认。公司自 2021 年 1 月 1 日起按新租赁准则要求进行会计报表披露，不追溯调整 2020 年可比数。	2021 年 4 月 28 日公司召开了九届十五次董事会会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》	公司执行本准则，①对于首次执行日前的融资租赁，承租人在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。②对于首次执行日前的经营租赁，承租人在首次执行日应当根据剩余租赁付款额按首次执行日承租人增量借款利率折现的现值计量租赁负债，与租赁负债相等的金额确认使用权资产。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## (3) 2021 年起首次执行新租赁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

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	2,785,003,372.63	2,785,003,372.63	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	10,383,161.25	10,383,161.25	
应收账款	2,531,440,157.85	2,531,440,157.85	
应收款项融资	379,127,857.59	379,127,857.59	
预付款项	326,856,612.66	326,639,112.66	-217,500.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	168,646,469.27	155,998,846.06	-12,647,623.21
其中：应收利息			



应收股利			
买入返售金融资产			
存货	793,995,766.00	793,995,766.00	
合同资产	256,840,884.93	256,840,884.93	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	274,166,026.55	274,166,026.55	
流动资产合计	7,526,460,308.73	7,513,595,185.52	-12,865,123.21
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	406,908,020.31	406,908,020.31	
其他权益工具投资	154,595,654.78	154,595,654.78	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	9,268,874,356.13	9,245,989,400.37	-22,884,955.76
在建工程	5,427,278,007.82	5,427,278,007.82	
生产性生物资产	4,226,415.65	4,226,415.65	
油气资产			
使用权资产		135,747,282.49	135,747,282.49
无形资产	3,523,815,249.72	3,523,815,249.72	
开发支出			
商誉	67,456,926.72	67,456,926.72	
长期待摊费用			
递延所得税资产	121,892,424.34	121,892,424.34	
其他非流动资产	606,510,118.34	585,763,465.00	-20,746,653.34
非流动资产合计	19,581,557,173.81	19,673,672,847.20	92,115,673.39
资产总计	27,108,017,482.54	27,187,268,032.72	79,250,550.18
流动负债：			
短期借款	655,000,000.00	655,000,000.00	
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	3,031,291,074.71	3,031,291,074.71	
应付账款	3,993,371,839.15	3,993,371,839.15	
预收款项			
合同负债	655,915,940.02	655,915,940.02	
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	67,332,896.38	67,332,896.38	
应交税费	333,146,204.16	333,146,204.16	
其他应付款	1,850,307,684.28	1,838,868,304.28	-11,439,380.00
其中：应付利息	51,669,850.46	51,669,850.46	
应付股利	202,056,512.00	202,056,512.00	
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	2,307,158,847.58	2,334,303,831.43	27,144,983.85
其他流动负债	421,358,053.54	421,358,053.54	
流动负债合计	13,314,882,539.82	13,330,588,143.67	15,705,603.85
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	1,070,570,000.00	1,070,570,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		63,544,946.33	63,544,946.33
长期应付款	386,937,125.48	386,937,125.48	
长期应付职工薪酬			
预计负债	391,002,691.72	391,002,691.72	
递延收益	114,481,885.33	114,481,885.33	



递延所得税负债	118,450,536.19	118,450,536.19	
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,081,442,238.72	2,144,987,185.05	63,544,946.33
负债合计	15,396,324,778.54	15,475,575,328.72	79,250,550.18
所有者权益：			
股本	4,274,218,048.00	4,274,218,048.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,760,916,905.90	1,760,916,905.90	
减：库存股	22,576,840.00	22,576,840.00	
其他综合收益			
专项储备	62,768,461.16	62,768,461.16	
盈余公积	271,702,194.09	271,702,194.09	
一般风险准备			
未分配利润	4,115,976,561.81	4,115,976,561.81	
归属于母公司所有者权益合计	10,463,005,330.96	10,463,005,330.96	
少数股东权益	1,248,687,373.04	1,248,687,373.04	
所有者权益合计	11,711,692,704.00	11,711,692,704.00	
负债和所有者权益总计	27,108,017,482.54	27,187,268,032.72	79,250,550.18

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	2,465,873,554.69	2,465,873,554.69	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	1,074,000.00	1,074,000.00	
应收账款	1,413,117,727.82	1,413,117,727.82	
应收款项融资	11,485,240.00	11,485,240.00	
预付款项	1,067,563,975.14	1,067,563,975.14	
其他应收款	5,094,158.85	251,400.97	-4,842,757.88
其中：应收利息			



应收股利			
存货	11,978,715.94	11,978,715.94	
合同资产	250,206,266.48	250,206,266.48	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	895,341.07	895,341.07	
流动资产合计	5,227,288,979.99	5,222,446,222.11	-4,842,757.88
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	7,196,351,344.72	7,196,351,344.72	
其他权益工具投资	118,316,586.00	118,316,586.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	88,590,264.55	88,590,264.55	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		18,402,302.76	18,402,302.76
无形资产	314,295.79	314,295.79	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	7,661,699.61	7,661,699.61	
其他非流动资产	2,687,500.00	2,687,500.00	
非流动资产合计	7,413,921,690.67	7,432,323,993.43	18,402,302.76
资产总计	12,641,210,670.66	12,654,770,215.54	13,559,544.88
流动负债：			
短期借款	250,000,000.00	250,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	2,550,797,083.21	2,550,797,083.21	





应付账款	857,981,361.94	857,981,361.94	
预收款项			
合同负债	353,273,128.54	353,273,128.54	
应付职工薪酬	6,640,445.68	6,640,445.68	
应交税费	1,764,476.65	1,764,476.65	
其他应付款	105,881,375.09	105,881,375.09	
其中：应付利息	2,272,638.83	2,272,638.83	
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	1,200,000,000.00	1,205,642,677.32	5,642,677.32
其他流动负债	45,899,835.58	45,899,835.58	
流动负债合计	5,372,237,706.69	5,377,880,384.01	5,642,677.32
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		7,916,867.56	7,916,867.56
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	5,250,000.00	5,250,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	5,250,000.00	13,166,867.56	7,916,867.56
负债合计	5,377,487,706.69	5,391,047,251.57	13,559,544.88
所有者权益：			
股本	4,274,218,048.00	4,274,218,048.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,677,327,362.13	1,677,327,362.13	
减：库存股	22,576,840.00	22,576,840.00	



其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	252,263,144.60	252,263,144.60	
未分配利润	1,082,491,249.24	1,082,491,249.24	
所有者权益合计	7,263,722,963.97	7,263,722,963.97	
负债和所有者权益总计	12,641,210,670.66	12,654,770,215.54	13,559,544.88

调整情况说明

#### (4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

#### 54、其他

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2020年12月9日取得高新技术企业证书，编号为：GR202044003915，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2018年11月12日取得高新技术企业证书，编号为：GR201813000873，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。上述证件到期后，公司已被列入河北省2021年认定的第三批高新技术企业备案名单，且该名单已公示完毕，高新技术企业证书编号为：GR202113003586。



### 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	846,111.29	747,785.18
银行存款	431,558,284.14	774,152,166.94
其他货币资金	1,058,583,597.15	2,010,103,420.51
合计	1,490,987,992.58	2,785,003,372.63

其他货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	1,020,000,000.00	2,000,000,000.00
信用证保证金	20,000,000.00	
履约保证金	6,919,200.00	3,090,140.45
其他	11,664,397.15	7,013,280.06
合计	1,058,583,597.15	2,010,103,420.51

货币资金受限情况详见“所有权或使用权受到限制的资产”。

### 2、交易性金融资产

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	579,761.91	10,383,161.25
合计	579,761.91	10,383,161.25

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	585,618.09	100.00%	5,856.18	1.00%	579,761.91	10,488,041.66	100.00%	104,880.41	1.00%	10,383,161.25
其中:										
合计	585,618.09	100.00%	5,856.18	1.00%	579,761.91	10,488,041.66	100.00%	104,880.41	1.00%	10,383,161.25

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
商业承兑票据	585,618.09	5,856.18	1.00%
合计	585,618.09	5,856.18	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备,请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用  不适用**(2) 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	104,880.41	101,183.43	200,207.66			5,856.18
合计	104,880.41	101,183.43	200,207.66			5,856.18

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

 适用  不适用



## (3) 期末公司已质押的应收票据

无

## (4) 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

无

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

无

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

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	417,344,860.49	28.36%	15,402,675.51	3.69%	401,942,184.98	480,996,943.32	18.59%	23,258,406.97	4.84%	457,738,536.35
其中：										
单项金额计提坏账准备的应收账款	417,344,860.49	28.36%	15,402,675.51	3.69%	401,942,184.98	480,996,943.32	18.59%	23,258,406.97	4.84%	457,738,536.35
按组合计提坏账准备的应收账款	1,054,506,394.72	71.64%	27,465,960.22	2.60%	1,027,040,434.50	2,106,726,574.59	81.41%	33,024,953.09	1.57%	2,073,701,621.50
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,054,506,394.72	71.64%	27,465,960.22	2.60%	1,027,040,434.50	2,106,726,574.59	81.41%	33,024,953.09	1.57%	2,073,701,621.50
合计	1,471,851,255.21	100.00%	42,868,635.73	2.91%	1,428,982,619.48	2,587,723,517.91	100.00%	56,283,360.06	2.18%	2,531,440,157.85



按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
应收补贴资金	410,146,623.01	8,204,438.03	2.00%	根据里程阶段
天津滨海锦源煤炭有限公司	2,852,454.38	2,852,454.38	100.00%	可收回性较低
交城永新玻璃厂	1,272,786.50	1,272,786.50	100.00%	可收回性较低
其他	3,072,996.60	3,072,996.60	100.00%	可收回性较低
合计	417,344,860.49	15,402,675.51	--	--

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)	832,783,082.27	8,327,830.82	1.00%
1-2年	135,303,412.14	6,765,170.61	5.00%
2-3年	67,765,056.57	6,776,505.66	10.00%
3年以上	18,654,843.74	5,596,453.13	30.00%
合计	1,054,506,394.72	27,465,960.22	--

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,请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1年以内(含1年)	838,092,094.66
1至2年	220,657,394.44
2至3年	330,955,056.57
3年以上	82,146,709.54
合计	1,471,851,255.21

**(2) 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	23,258,406.97	2,478,334.92	10,334,066.38			15,402,675.51
组合计提	33,024,953.09	19,994,936.68	25,553,929.55			27,465,960.22
合计	56,283,360.06	22,473,271.60	35,887,995.93	0.00	0.00	42,868,635.73

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

无

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
河钢集团有限公司及其关联方合计	621,616,222.22	42.23%	6,216,162.22
应收补贴资金	410,146,623.01	27.87%	8,204,438.03
广东名阳集团有限公司	114,950,337.80	7.81%	5,747,516.89
雄川新能（深圳）科技有限公司	65,000,000.00	4.42%	8,500,000.00
小柿子（北京）再生资源回收有限公司及其关联方合计	59,400,000.00	4.04%	594,000.00
合计	1,271,113,183.03	86.37%	

### (5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

### (6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(7) 其他说明：本报告期应收账款质押及权利受限情况，详见“所有权或使用权受到限制的资产”。

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据[注]	181,488,406.94	42,504,413.26
已背书或贴现尚未终止确认的银行承兑票据	756,494,923.00	336,623,444.33



合计	937,983,329.94	379,127,857.59
----	----------------	----------------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用  不适用

其他说明：

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。

注：2021年8月6日，公司与中信银行太原清徐支行签订《票据池业务专项授信协议》，期末质押的银行承兑汇票金额为22,658,741.73元。

期末已背书或已贴现但尚未到期的应收票据：

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	3,094,952,769.84	756,494,923.00
商业承兑票据	1,442,013,831.10	
合计	4,536,966,600.94	756,494,923.00

## 7、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	428,976,890.72	71.50%	144,304,485.80	36.26%
1至2年	32,214,233.40	28.50%	182,334,626.86	63.74%
合计	461,191,124.12	--	326,639,112.66	--

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。

其他说明：期初余额与2020年12月31日余额差异详见第十节、五、重要会计政策及会计估计之2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况。

### (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，期末余额前五名预付账款汇总金额30,659.38万元，占预付账款期末合计数的比例51.10%。

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	223,294,898.29	155,998,846.06
合计	223,294,898.29	155,998,846.06

其他说明：期初余额与 2020 年 12 月 31 日余额差异详见第十节、五、重要会计政策及会计估计之 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况。

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

无

#### 2) 重要逾期利息

无

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

### (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) 坏账准备计提情况

适用  不适用

### (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	134,126,000.00	74,976,000.00
保证金及押金	113,796,006.26	99,803,290.43
备用金	1,103,083.62	561,430.00
其他	3,317,837.94	8,034,755.55
合计	252,342,927.82	183,375,475.98

## 2) 坏账准备计提情况

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)	
2021 年 1 月 1 日余额	3,829,629.92		23,547,000.00	27,376,629.92
2021 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
--转入第二阶段				0.00
--转入第三阶段				0.00
--转回第二阶段				0.00
--转回第一阶段				0.00
本期计提	10,675,451.51		880,000.00	11,555,451.51
本期转回	9,884,051.90			9,884,051.90
本期转销				0.00
本期核销				0.00
其他变动				0.00
2021 年 12 月 31 日余额	4,621,029.53	0.00	24,427,000.00	29,048,029.53

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

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	199,727,731.37
1 至 2 年	5,056,700.00
2 至 3 年	21,119,567.82
3 年以上	26,438,928.63
合计	252,342,927.82



### 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	
其他应收款	27,376,629.92	11,555,451.51	9,884,051.90			29,048,029.53
合计	27,376,629.92	11,555,451.51	9,884,051.90			29,048,029.53

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

### 5) 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
清徐泓博污水处理有限公司	借款	98,350,000.00	1年以内	38.97%	983,500.00
光大金融租赁股份有限公司	保证金	46,632,000.00	1年以内	18.48%	466,320.00
天津佳泰投资公司	保证金	23,547,000.00	3年以上	9.33%	23,547,000.00
刘鑫源	预付股权款	16,121,880.00	1年以内	6.39%	0.00[注]
滦县财政局	保证金	13,789,074.00	2-3年	5.46%	1,378,907.40
合计	--	198,439,954.00	--	78.64%	26,375,727.40

[注]该笔预付股权款已于 2022 年 1 月形成股权，不存在无法收回的风险。

### 6) 涉及政府补助的应收款项

无。

### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。



## 9、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	961,605,743.09	5,229,519.97	956,376,223.12	663,763,282.84		663,763,282.84
在产品	47,312,581.72		47,312,581.72	12,694,216.74		12,694,216.74
库存商品	380,124,837.09	5,522,813.73	374,602,023.36	110,608,604.15	5,181,509.13	105,427,095.02
委托加工	1,510,509.32		1,510,509.32	12,111,171.40		12,111,171.40
合计	1,390,553,671.22	10,752,333.70	1,379,801,337.52	799,177,275.13	5,181,509.13	793,995,766.00

### (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		5,229,519.97				5,229,519.97
库存商品	5,181,509.13	18,402,390.18		18,061,085.58		5,522,813.73
合计	5,181,509.13	23,631,910.15	0.00	18,061,085.58	0.00	10,752,333.70

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	--	--
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。

## 10、合同资产

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
合同资产	159,675,786.26	1,596,757.86	158,079,028.40	259,435,237.31	2,594,352.38	256,840,884.93
合计	159,675,786.26	1,596,757.86	158,079,028.40	259,435,237.31	2,594,352.38	256,840,884.93

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露：

种类	期末余额	期初余额
1年以内	159,675,786.26	259,435,237.31
减：坏账准备	1,596,757.86	2,594,352.38
合计	158,079,028.40	256,840,884.93

## (2) 按坏账计提方法分类披露

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
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	159,675,786.26	1,596,757.86	158,079,028.40	259,435,237.31	2,594,352.38	256,840,884.93
合计	159,675,786.26	1,596,757.86	158,079,028.40	259,435,237.31	2,594,352.38	256,840,884.93

## (3) 按组合计提坏账准备

项目	期末账面余额	坏账准备
1年以内（含1年）	159,675,786.26	1,596,757.86
合计	159,675,786.26	1,596,757.86



## 11、持有待售资产

无。

## 12、一年内到期的非流动资产

无。

## 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	455,882,506.39	274,166,026.55
合计	455,882,506.39	274,166,026.55

## 14、债权投资

无。

## 15、其他债权投资

无。

## 16、长期应收款

无。

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	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	32,763,1 81.99			8,159,60 0.81						40,92 2,782 .80	
山西瑞赛科环 保科技有限公	55,392,1 61.94		1,500, 000.00	7,593,58 5.36					5,147 ,059.	56,33 8,687	



司[注 1]									43	.87	
山西高新普惠 旅游文化发展 有限公司	43,263,8 79.66			-9,783,3 60.55				14,2 57,5 77.2 9		19,22 2,941 .82	14,25 7,577 .29
忻州普惠旅游 文化发展有限 公司[注 2]	4,411,73 1.17		5,000, 000.00	-11,998. 24					-600, 267.0 7	0.00	
嘉兴中顾嘉迪 股权投资合伙 企业（有限合 伙）	54,150,9 65.44			-59,539. 51						54,09 1,425 .93	
广州鸿锦投资 有限公司	66,857,1 13.93			575,260. 76						67,43 2,374 .69	
山西美锦陆合 气体有限公司	59,995,5 56.51			-906.63						59,99 4,649 .88	
清徐泓博污水 处理有限公司	39,897,7 95.68	40,000 ,000.0 0		-279,457 .98						79,61 8,337 .70	
鸿基创能科技 （广州）有限 公司	45,175,6 33.99			7,518,67 6.22						52,69 4,310 .21	
浙江嘉氢新能 源科技有限公 司	5,000,00 0.00	1,000, 000.00		-1,000,2 34.00						4,999 ,766. 00	
北京京能氢源 科技有限公司		2,000, 000.00		-171,252 .37						1,828 ,747. 63	
上海翼迅创能 新能源科技有 限公司		2,000, 000.00		-629,049 .12						1,370 ,950. 88	
天津建发美锦 能源有限公司		49,000 ,000.0 0		508,737. 00						49,50 8,737 .00	
北京奕为汽车 科技有限公司		10,800 ,000.0 0		-1,494,2 06.01						9,305 ,793. 99	
小计	406,908,	104,80	6,500,	10,925,8				14,2	4,546	497,3	14,25



	020.31	0,000.00	000.00	55.74				57,577.29	,792.36	29,506.40	7,577.29
合计	406,908,020.31	104,800,000.00	6,500,000.00	10,925,855.74				14,257,577.29	4,546,792.36	497,329,506.40	14,257,577.29

[注 1]：出售山西瑞赛科环保科技有限公司部分股权，其他减少为处置时账面价值的减少。

[注 2]：出售忻州普惠旅游文化发展有限公司股权，其他减少为处置时账面价值的减少。

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
柳林县晋柳十四号投资企业(有限合伙)	33,279,068.78	33,279,068.78
兰溪分众恒盈投资合伙企业(有限合伙)	3,000,000.00	3,000,000.00
广东国鸿氢能科技有限公司	180,000,000.00	72,000,000.00
佛山市高明区氢裕公交客运有限公司	6,175,000.00	6,175,000.00
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
北京环宇京辉京城气体科技有限公司	51,309,400.00	
上海浚势创业投资合伙企业(有限合伙)	4,000,000.00	
中鼎恒盛气体设备(芜湖)有限公司	10,500,000.00	
合计	328,405,054.78	154,595,654.78

## 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) 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	15,624,923,292.22	9,245,989,400.37
合计	15,624,923,292.22	9,245,989,400.37

## (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	7,490,769,443.25	540,080,966.87	5,722,641,246.84	876,673,390.79	61,403,040.46	405,209,450.91	15,096,777,539.12
2. 本期增加金额	3,829,546,719.67	821,160,331.08	2,669,938,357.59	592,109,256.27	82,191,846.61	15,281,410.44	8,010,227,921.66
(1) 购置	12,211,407.62	8,577,731.33	205,303,907.56	26,935,413.36	81,511,629.82	15,281,410.44	349,821,500.13
(2) 在建工程转入	3,817,335,312.05	812,582,599.75	2,464,634,450.03	565,173,842.91	680,216.79		7,660,406,421.53
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额	726,612,647.08	117,368,128.87	1,321,220,441.83	116,264,062.85	10,603,275.95	0.00	2,292,068,556.58
(1) 处置或报废	726,612,647.08	117,368,128.87	1,321,220,441.83	116,264,062.85	10,603,275.95		2,292,068,556.58
4. 期末余额	10,593,703,515.84	1,243,873,169.08	7,071,359,162.60	1,352,518,584.21	132,991,611.12	420,490,861.35	20,814,936,904.20
二、累计折旧							
1. 期初余额	1,942,030,	210,359,79	2,820,167,	573,169,38	46,501,308	24,855,344	5,617,083,



额	226.19	5.60	742.59	0.31	.11	.91	797.71
2. 本期增加金额	348,774,491.10	56,309,550.36	448,186,991.22	95,796,842.90	7,597,326.72	13,091,687.03	969,756,889.33
(1) 计提	348,774,491.10	56,309,550.36	448,186,991.22	95,796,842.90	7,597,326.72	13,091,687.03	969,756,889.33
3. 本期减少金额	336,262,094.36	104,696,013.73	1,070,634,229.58	99,397,036.01	9,928,057.07	0.00	1,620,917,430.75
(1) 处置或报废	336,262,094.36	104,696,013.73	1,070,634,229.58	99,397,036.01	9,928,057.07		1,620,917,430.75
4. 期末余额	1,954,542,622.93	161,973,332.23	2,197,720,504.23	569,569,187.20	44,170,577.76	37,947,031.94	4,965,923,256.29
三、减值准备							
1. 期初余额	190,279,378.65	7,330,929.40	35,697,223.10	396,809.89			233,704,341.04
2. 本期增加金额	97,418,581.48	672,605.29	104,396,037.37	3,104,758.45	30,761.43	0.00	205,622,744.02
(1) 计提	97,418,581.48	672,605.29	104,396,037.37	3,104,758.45	30,761.43	0.00	205,622,744.02
3. 本期减少金额	171,811,766.98	7,330,929.40	35,697,223.10	396,809.89			215,236,729.37
(1) 处置或报废	171,811,766.98	7,330,929.40	35,697,223.10	396,809.89			215,236,729.37
4. 期末余额	115,886,193.15	672,605.29	104,396,037.37	3,104,758.45	30,761.43	0.00	224,090,355.69
四、账面价值							
1. 期末账面价值	8,523,274,699.76	1,081,227,231.56	4,769,242,621.00	779,844,638.56	88,790,271.93	382,543,829.41	15,624,923,292.22
2. 期初账面价值	5,358,459,838.41	322,390,241.87	2,866,776,281.15	303,107,200.59	14,901,732.35	380,354,106.00	9,245,989,400.37



## (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

无。

## (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	546,467,222.81	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) 固定资产清理

无。

## (6) 通过融资租赁租入的固定资产情况：

无。

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,600,363,674.29	5,427,278,007.82
合计	1,600,363,674.29	5,427,278,007.82

## (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
美锦华盛化工新材料生产项目	32,250,392.15		32,250,392.15	4,160,447,664.93		4,160,447,664.93
焦炉煤气制氢项目	503,259,495.59		503,259,495.59	30,695,524.21		30,695,524.21
氢能科技氢燃料电池动力系统及氢燃料商用车	242,558,376.03		242,558,376.03	173,229,899.01		173,229,899.01



零部件生产项目						
美锦煤化工焦化升级改造项目	457,179,578.81		457,179,578.81	41,838,432.50		41,838,432.50
锦富煤业选煤厂项目	84,440,612.76		84,440,612.76	50,133,982.92		50,133,982.92
青岛美锦燃料电池商用车整车生产项目	59,297,611.16		59,297,611.16	36,666,555.74		36,666,555.74
加气站项目	43,045,027.94		43,045,027.94	12,772,156.08		12,772,156.08
锦辉煤业 90 万吨/年项目	0.00		0.00	857,789,946.39		857,789,946.39
美锦华盛人才公寓项目	12,100,127.42		12,100,127.42			
其他零星工程	166,232,452.43		166,232,452.43	63,703,846.04		63,703,846.04
合计	1,600,363,674.29		1,600,363,674.29	5,427,278,007.82		5,427,278,007.82

## (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
美锦华盛化工新材料生产项目	7,375,056,200.00	4,160,447,664.93	2,597,793,857.10	6,639,477,057.68	86,514,072.20[注]	32,250,392.15		98%	120,038,636.96	72,988,851.78	6.39%	其他
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	1,303,987,800.00	173,229,899.01	69,328,477.02			242,558,376.03		19%				其他
美锦煤化工焦化升级改造项目	1,535,079,800.00	41,838,432.50	415,341,146.31			457,179,578.81		30%				其他



青岛美锦燃料电池商用车整车生产项目	1,200,000.00	36,666.55	22,631,055.42			59,297,611.16		5%				其他
美锦华盛人才公寓项目	892,748.80		12,100,127.42			12,100,127.42		1%				其他
焦炉煤气制氢项目	786,043.90	30,695.52	472,563,971.38			503,259,495.59		64%				其他
合计	13,092,916,500.00	4,442,878,076.39	3,589,758,634.65	6,639,477,057.68	86,514,072.20	1,306,645,581.16	--	--	120,038,636.96	72,988,851.78		--

[注]：本期减少部分为建设期间预先加入装置中的催化剂，本期在建工程转固时将其转入其他非流动资产项目。

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

在建工程本年度不需计提减值损失

### (4) 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	6,507,457.62	151,800.00			6,659,257.62
2. 本期增加金额	76,232.00	103,678.85			179,910.85
(1) 外购	76,232.00	103,678.85			179,910.85
(2) 自行培育					



3. 本期减少金额	0.00	255,478.85			255,478.85
(1) 处置		255,478.85			255,478.85
(2) 其他					
4. 期末余额	6,583,689.62	0.00			6,583,689.62
二、累计折旧					
1. 期初余额	2,424,591.97	8,250.00			2,432,841.97
2. 本期增加金额	1,136,683.20	15,449.16			1,152,132.36
(1) 计提	1,136,683.20	15,449.16			1,152,132.36
3. 本期减少金额	0.00	23,699.16			23,699.16
(1) 处置		23,699.16			23,699.16
(2) 其他					
4. 期末余额	3,561,275.17	0.00			3,561,275.17
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	3,022,414.45	0.00			3,022,414.45
2. 期初账面价值	4,082,865.65	143,550.00			4,226,415.65

## (2) 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

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	83,959,722.20	18,402,302.76	33,385,257.53	135,747,282.49
2. 本期增加金额	200,000.00	5,036,664.91	0.00	5,236,664.91
3. 本期减少金额	3,934,422.07	0.00	0.00	3,934,422.07
4. 期末余额	80,225,300.13	23,438,967.67	33,385,257.53	137,049,525.33
二、累计折旧				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额	7,005,065.41	6,857,280.49	5,919,626.59	19,781,972.49
(1) 计提	7,005,065.41	6,857,280.49	5,919,626.59	19,781,972.49
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	7,005,065.41	6,857,280.49	5,919,626.59	19,781,972.49
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	73,220,234.72	16,581,687.18	27,465,630.94	117,267,552.84
2. 期初账面价值	83,959,722.20	18,402,302.76	33,385,257.53	135,747,282.49

其他说明：

期初余额与2020年12月31日余额差异详见第十节、五、重要会计政策及会计估计之2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况。



## 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	883,578,653.41	326,169,740.74		2,169,271,994.82	337,183,263.63	5,487,048.37	3,721,690,700.97
2. 本期增加金额	492,656,945.45					1,359,355.06	494,016,300.51
(1) 购置	492,656,945.45					1,359,355.06	494,016,300.51
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	1,376,235,598.86	326,169,740.74		2,169,271,994.82	337,183,263.63	6,846,403.43	4,215,707,001.48
二、累计摊销							
1. 期初余额	57,927,122.18	76,106,272.83		59,373,394.27	3,068,126.02	1,400,535.95	197,875,451.25
2. 本期增加金额	28,173,979.75	32,616,974.07		19,459,825.14	31,260,816.44	649,672.49	112,161,267.89
(1) 计提	28,173,979.75	32,616,974.07		19,459,825.14	31,260,816.44	649,672.49	112,161,267.89
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	86,101,101.93	108,723,246.90		78,833,219.41	34,328,942.46	2,050,208.44	310,036,719.14
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							
三、无形资产账面净值合计							
1. 期初余额	825,651,531.23	250,063,467.91		2,109,898,600.55	334,115,137.61	4,086,512.42	3,523,815,249.72
2. 本期增加金额							
3. 本期减少金额							
4. 期末余额	1,290,134,496.93	217,446,493.84		2,090,438,775.41	302,854,321.17	4,796,194.99	3,905,670,282.34
四、账面价值							
1. 期末账面价值	1,290,134,496.93	217,446,493.84		2,090,438,775.41	302,854,321.17	4,796,194.99	3,905,670,282.34
2. 期初账面价值	825,651,531.23	250,063,467.91		2,109,898,600.55	334,115,137.61	4,086,512.42	3,523,815,249.72

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

其他说明：

期末公司未办妥产权的土地账面价值0.67亿元，尚在办理中。

## (3) 无形资产受限情况

详见“所有权或使用权受到限制的资产”。

## 27、开发支出

无。

## 28、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		处置		
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

公司期末对与商誉相关的各资产组进行了减值测试，首先将该商誉及归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整各资产组的账面价值，然后将调整后的各资产组账面价值与其可收回金额进行比较，各资产组（包括商誉）未发生减值。

其他说明

资产组预计未来现金流量的现值（可收回金额）利用了中同华（广州）资产评估有限公司2022年2月28日出具的中同华（粤）评报字（2022）第0006号《山西美锦能源股份有限公司以财务报告为目的拟进行商誉减值测试所涉及佛山市飞驰汽车科技有限公司与商誉相关的资产组可收回金额资产评估报告》的评估结果。

## 29、长期待摊费用

无。

## 30、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	61,027,489.40	9,670,278.13		0.00
可抵扣亏损	748,557,442.39	184,679,979.53	275,065,520.76	68,766,380.19
应收款项坏账	71,922,521.44	14,502,645.26	83,659,989.96	19,289,847.99
其他资产减值准备	171,456,659.71	42,548,644.90	82,770,945.28	20,253,282.08
固定资产、无形资产	99,624,015.90	24,906,003.98	18,659,680.28	4,664,920.07
职工教育经费及其他	40,767,263.73	10,028,394.28	35,776,856.39	8,917,994.01
合计	1,193,355,392.57	286,335,946.08	495,932,992.67	121,892,424.34

### (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



固定资产	1,593,575,219.22	398,393,804.81	473,802,144.77	118,450,536.19
预计负债	123,445,697.26	30,861,424.32		
合计	1,717,020,916.48	429,255,229.13	473,802,144.77	118,450,536.19

### (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		286,335,946.08		121,892,424.34
递延所得税负债		429,255,229.13		118,450,536.19

### (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。

## 31、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	301,263,056.92		301,263,056.92	553,432,345.32		553,432,345.32
催化剂	86,514,072.20		86,514,072.20			
三维地震勘探费	29,293,871.57		29,293,871.57	28,735,670.29		28,735,670.29
待摊装修费、数据采集等	20,219,742.83		20,219,742.83	3,595,449.39		3,595,449.39
合计	437,290,743.52		437,290,743.52	585,763,465.00		585,763,465.00



## 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
保证借款	96,000,000.00	405,000,000.00
保证+质押	200,000,000.00	250,000,000.00
保证+抵押+质押	72,500,000.00	
合计	368,500,000.00	655,000,000.00

### (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	1,632,908,741.73	2,400,100,000.00
银行承兑汇票	992,410,218.99	631,191,074.71
银行信用证	60,000,000.00	
合计	2,685,318,960.72	3,031,291,074.71

## 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	2,379,152,306.80	2,318,853,401.15
工程款	1,915,279,209.62	1,574,261,158.28



装卸费及其他	109,852,863.09	100,257,279.72
合计	4,404,284,379.51	3,993,371,839.15

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

账龄超过1年的重要应付账款期末余额为4.55亿元，主要为尚未支付的工程、材料款及质保金。

## 37、预收款项

### (1) 预收款项列示

无。

### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无。

## 38、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	851,700,270.03	655,915,940.02
合计	851,700,270.03	655,915,940.02

## 39、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	65,880,746.33	450,566,022.15	436,342,595.71	80,104,172.77
二、离职后福利-设定提存计划	1,452,150.05	38,667,658.05	39,139,087.91	980,720.19
三、辞退福利		5,431,600.75	5,431,600.75	0.00
四、一年内到期的其他福利				0.00
合计	67,332,896.38	494,665,280.95	480,913,284.37	81,084,892.96

### (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	29,335,915.74	390,798,435.53	380,087,723.06	40,046,628.21
2、职工福利费		16,622,942.07	16,622,942.07	0.00
3、社会保险费	241,120.42	21,955,235.26	21,970,275.52	226,080.16
4、住房公积金	330,695.65	13,630,633.00	13,637,377.00	323,951.65
5、工会经费和职工教育经费	35,973,014.52	7,558,776.29	4,024,278.06	39,507,512.75
合计	65,880,746.33	450,566,022.15	436,342,595.71	80,104,172.77

### (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	1,180,118.24	37,175,791.29	37,565,456.52	790,453.01
2、失业保险费	272,031.81	1,491,866.76	1,573,631.39	190,267.18
3、企业年金缴费				0.00
合计	1,452,150.05	38,667,658.05	39,139,087.91	980,720.19

### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	235,893,070.51	56,966,388.25
企业所得税	707,950,900.87	242,282,064.84
个人所得税	912,760.31	378,737.07
城市维护建设税	5,513,990.44	2,022,358.09
资源税	81,248,885.21	20,274,279.10
教育费附加	3,620,855.26	1,708,991.65
地方教育费附加	2,413,903.48	1,139,327.76
环保税	2,083,920.48	1,203,693.21
印花税	2,590,509.04	2,204,069.53
房产税	1,472,074.28	846,728.22
土地使用税	1,347,110.28	554,467.99
水资源税等	3,619,685.70	3,565,098.45
合计	1,048,667,665.86	333,146,204.16

### 41、其他应付款

单位：元



项目	期末余额	期初余额
应付利息	14,775,958.03	51,669,850.46
应付股利	196,536,512.00	202,056,512.00
其他应付款	961,976,379.18	1,585,141,941.82
合计	1,173,288,849.21	1,838,868,304.28

其他说明：期初余额与 2020 年 12 月 31 日余额差异详见第十节、五、重要会计政策及会计估计之 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况。

### (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	12,139,116.69	7,713,883.34
长期借款应付利息	2,636,841.34	43,955,967.12
合计	14,775,958.03	51,669,850.46

### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他	196,536,512.00	202,056,512.00
合计	196,536,512.00	202,056,512.00

### (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	946,426,539.94	1,544,077,056.27
限制性股票回购义务		22,576,840.00
其他	15,549,839.24	18,488,045.55
合计	961,976,379.18	1,585,141,941.82

#### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

重要的账龄超过 1 年的其他应付款期末余额为 6.35 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 5.97 亿元。



#### 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	401,425,000.00	1,659,482,500.00
一年内到期的租赁负债	23,508,890.52	27,144,983.85
一年内到期的资源价款	443,810,404.00	436,138,668.00
一年内到期的售后回租	300,919,112.82	211,537,679.58
合计	1,169,663,407.34	2,334,303,831.43

其他说明：

期初余额与2020年12月31日余额差异详见第十节、五、重要会计政策及会计估计之2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况。

#### 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	756,494,923.00	336,623,444.33
待转销项税额	110,410,345.59	84,734,609.21
合计	866,905,268.59	421,358,053.54

#### 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
质押借款		283,390,000.00
抵押借款		144,500,000.00
保证借款	851,425,000.00	900,000,000.00
信用借款	8,075,000.00	
保证+质押		202,162,500.00
保证+抵押+质押	900,000,000.00	1,200,000,000.00
一年内到期的长期借款	-401,425,000.00	-1,659,482,500.00





合计	1,358,075,000.00	1,070,570,000.00
----	------------------	------------------

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

无。

##### (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）

无。

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无。

##### (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	79,995,682.13	90,689,930.18
一年内到期的租赁负债	-23,508,890.52	-27,144,983.85
合计	56,486,791.61	63,544,946.33

其他说明

期初余额与2020年12月31日余额差异详见第十节、五、重要会计政策及会计估计之2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况。

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	226,162,483.36	386,937,125.48
合计	226,162,483.36	386,937,125.48

##### (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	465,079,596.18	508,133,669.06
资源价款	505,812,404.00	526,479,804.00
一年内到期的长期应付款	-744,729,516.82	-647,676,347.58
合计	226,162,483.36	386,937,125.48

## (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
未决诉讼		2,175,961.11	
产品质量保证	1,630,465.90		
矿山弃置费用	259,852,279.55	388,826,730.61	煤矿环境恢复治理及复垦费
合计	261,482,745.45	391,002,691.72	--

## 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	114,481,885.33	47,900,081.00	23,174,410.86	139,207,555.47	政府给予的补助或奖励
合计	114,481,885.33	47,900,081.00	23,174,410.86	139,207,555.47	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余	本期新	本期计入	本期计入	本期冲减	其他	期末余额	与资产相关



	额	增补助 金额	营业外收 入金额	其他收益 金额	成本费用 金额	变动		/与收益相 关
脱硫项目资金	8,035,201.46			7,044,240.82			990,960.64	与资产相关
采矿权风险抵押金化解款	10,865,160.48			536,856.84			10,328,303.64	与资产相关
综采设备项目资金	560,000.00			280,000.00			280,000.00	与资产相关
电容活性炭财政补助资金	2,250,000.00						2,250,000.00	与资产相关
污水处理外管网补偿	9,250,000.03			999,999.96			8,250,000.07	与资产相关
保温提效项目	4,025,000.00			300,000.00			3,725,000.00	与资产相关
大气污染防治专项资金	4,316,374.36			3,413,596.52			902,777.84	与资产相关
焦化技术改造专项资金	2,775,000.00			300,000.00			2,475,000.00	与资产相关
无人机电池项目[注]	3,000,000.00	100,000.00				-1,500,000.00	1,600,000.00	与资产相关
工业和信息化局共建财政扶持资金	4,699,300.00			4,699,300.00			0.00	与收益相关
氢燃料电池动力系统集成项目经费	720,000.00	3,120,000.00		3,840,000.00			0.00	与收益相关
产业扶持发展专项资金	63,985,849.00	37,780,081.00					101,765,930.00	与资产相关
教科局科技补助资金		400,000.00		215,277.81			184,722.19	与资产相关
财政局环保设施提标改造资金		6,500,000.00		45,138.91			6,454,861.09	与资产相关
合计	114,481,885.33	47,900,081.00	0.00	21,674,410.86		-1,500,000.00	139,207,555.47	

其他说明:

[注]其他减少为支付合作研发单位的政府补助款项。



## 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[注]	小计	
股份总数	4,274,218,048.00				-3,947,000.00	-3,947,000.00	4,270,271,048.00

其他说明：

[注]根据公司《山西美锦能源股份有限公司 2018 年限制性股票激励计划（草案）》的相关规定，根据中天运会计师事务所（特殊普通合伙）出具的公司2020年度审计报告，公司2020年度扣除非经常性损益并剔除本次激励计划成本影响的经审计的净利润为9.23亿元，相比2017年增长-16.89%，未达到公司2018年限制性股票激励计划规定的公司业绩考核指标，公司2018年预留授予限制性股票第二个解除限售期解锁条件未成就，未达解锁条件的限制性股票由公司回购注销。

## 54、其他权益工具

无。

## 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）	1,690,961,093.90		667,574,902.81	1,023,386,191.09
其他资本公积	69,955,812.00			69,955,812.00
合计	1,760,916,905.90	0.00	667,574,902.81	1,093,342,003.09

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本溢价减少构成：1、报告期公司同一控制下企业合并收购锦辉煤业100%股权，减少资本溢价648,945,062.81元。

2、附注 股本[注]事项减少资本溢价18,629,840元。

## 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
股权激励	22,576,840.00		22,576,840.00	0.00
合计	22,576,840.00	0.00	22,576,840.00	

本期减少原因详见“附注 股本[注]”



## 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	60,522,678.77	203,850,839.44	175,108,070.98	89,265,447.23
维简费	2,245,782.39	67,648,421.42	53,818,922.25	16,075,281.56
合计	62,768,461.16	271,499,260.86	228,926,993.23	105,340,728.79

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

## 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	271,702,194.09	5,165,878.93		276,868,073.02
合计	271,702,194.09	5,165,878.93	0.00	276,868,073.02

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

## 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	4,161,181,820.99	3,535,875,786.05
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-45,205,259.18	-36,024,914.49
调整后期初未分配利润	4,115,976,561.81	3,499,850,871.56
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,568,087,849.47	704,520,054.26
减：提取法定盈余公积	5,165,878.93	107,800,205.32
加：同一控制下企业合并	-1,141,152.74	-9,180,344.69
加：其他权益工具投资		25,141,586.00
加：未达到限制性股票解锁条件回购的股票股利		3,444,600.00
期末未分配利润	6,677,757,379.61	4,115,976,561.81

调整期初未分配利润明细：



由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润-45,205,259.18 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	21,283,789,148.66	14,844,326,778.68	12,843,129,652.71	10,104,257,099.12
其他业务	3,895,228.35	2,904,826.12	3,150,473.16	2,852,700.00
合计	21,287,684,377.01	14,847,231,604.80	12,846,280,125.87	10,107,109,799.12

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是  否

与履约义务相关的信息：

无。

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。

其他说明

(1) 主营业务收入和主营业务成本

### a. 分行业主营业务收入和主营业务成本

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	21,027,270,472.21	14,619,643,999.97	12,304,334,685.39	9,662,727,269.04
其他行业	256,518,676.45	224,682,778.71	538,794,967.32	441,529,830.08
合计	21,283,789,148.66	14,844,326,778.68	12,843,129,652.71	10,104,257,099.12

### b. 分地区主营业务收入和主营业务成本

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	18,968,161,207.97	13,143,033,714.79	10,579,824,494.06	8,302,778,669.98
东北地区	386,110,725.63	300,517,937.58	732,690,722.10	583,600,027.85
华东地区	1,414,072,306.60	1,091,362,234.37	1,029,518,819.74	811,508,234.57
华南地区	243,274,459.99	199,238,524.50	401,202,934.69	339,090,992.64
华中地区	47,983,363.30	20,468,912.26		
西北地区	224,187,085.17	89,705,455.18	99,892,682.12	67,279,174.08
合计	21,283,789,148.66	14,844,326,778.68	12,843,129,652.71	10,104,257,099.12

## 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	26,109,397.94	7,738,946.86
教育费附加	24,552,658.21	9,387,656.92
资源税	368,196,605.91	129,426,717.84
房产税	11,028,149.70	8,458,827.31
土地使用税	13,600,331.89	13,170,311.10
车船使用税	80,145.48	87,597.63
印花税	30,466,338.02	13,471,873.05
环保税	8,647,857.65	8,377,633.61
地方教育费附加	16,368,438.77	6,258,437.93
水资源税	16,771,775.38	13,346,989.13
水土保持补偿费	2,936,429.61	
合计	518,758,128.56	209,724,991.38

其他说明：无。

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运费	66,633,777.18	75,652,695.45
装卸费及杂费	81,958,043.79	95,842,485.07
其他	25,818,556.74	20,598,366.95
合计	174,410,377.71	192,093,547.47

其他说明：无。

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	137,798,268.24	101,905,892.94
业务招待费	20,196,350.20	14,056,115.45
办公会议费	36,107,293.17	30,146,245.33
差旅费	5,816,085.72	4,978,017.64
折旧费	95,935,505.74	50,398,031.93
修理费	214,102,232.33	179,124,350.98
综合服务费	26,466,364.60	23,932,059.72



摊销费	54,880,358.26	47,833,541.30
中介费	35,539,710.85	35,266,312.00
租赁费	14,112,232.28	2,491,598.07
环保绿化费	15,122,757.82	19,983,416.55
安全费	11,672,991.66	29,805,838.55
其他	8,251,310.97	9,224,685.73
合计	676,001,461.84	549,146,106.19

其他说明：无。

## 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	26,226,988.27	32,601,862.17
石墨烯	3,000,000.00	
焦化清洁生产技术研发	237,498,074.67	
合计	266,725,062.94	32,601,862.17

其他说明：无。

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	252,236,791.32	273,015,517.96
利息收入	-28,103,771.27	-13,938,840.61
手续费及其他	4,534,275.23	4,884,064.57
合计	228,667,295.28	263,960,741.92

其他说明：无。

## 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	31,554,631.65	4,800,667.67
稳岗补贴	3,133,678.44	10,713.51
个税返还	19,629.66	8,947.25
合计	34,707,939.75	4,820,328.43





计入其他收益的政府补助		
脱硫项目资金	7,044,240.82	726,285.22
天津企业发展基金补助	5,970,000.00	
工业和信息化局共建财政扶持资金	4,699,300.00	
氢燃料电池动力系统集成项目经费	3,840,000.00	
污染防治专项资金	3,413,596.52	572,525.64
洋浦经济开发区优惠政策补偿	2,080,720.79	
复产增效奖励款及安全生产奖励	1,000,000.00	1,005,000.00
污水处理外管网补偿	999,999.96	749,999.97
“百企争先”企业奖励	759,500.00	
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	280,000.00
技术改造专项资金补助	300,000.00	225,000.00
保温提效项目	300,000.00	175,000.00
教科局科技补助资金	215,277.81	
财政局环保设施提标改造资金	45,138.91	
工商联支持民营经济发展奖励	70,000.00	30,000.00
复工复产稳定发展资金		500,000.00
合计	31,554,631.65	4,800,667.67

## 68、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	10,925,855.74	19,743,825.66
交易性金融资产在持有期间的投资收益	3,951,593.84	980,705.66
处置联营单位或子公司取得的收益	4,687,094.93	384,065.50
合计	19,564,544.51	21,108,596.82

其他说明：无。

## 69、净敞口套期收益

无。

## 70、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		-65,270.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		-65,270.00
合计		-65,270.00

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-1,671,399.60	-1,690,848.11
应收票据坏账损失	99,024.23	242,710.21
应收账款坏账损失	13,414,724.31	-1,515,534.51
合计	11,842,348.94	-2,963,672.41

其他说明：无。

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-23,631,910.16	-45,440,987.48
三、长期股权投资减值损失	-14,257,577.29	
五、固定资产减值损失	-205,622,744.02	-233,704,341.04
十二、合同资产减值损失	997,594.52	-2,594,352.38
十三、预付账款减值损失	-69,826,993.68	-45,831,428.83
合计	-312,341,630.63	-327,571,109.73

其他说明：无。

## 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
非流动资产处置利得合计	3,215,155.77	2,738,987.20
其中：固定资产处置利得	3,215,155.77	2,738,987.20
非流动资产处置损失合计	-211,929,900.03	-19,943,009.10
其中：固定资产处置损失	-211,848,120.34	-19,943,009.10
生产性生物资产处置损失	-81,779.69	
合计	-208,714,744.26	-17,204,021.90



## 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	1,304,500.00	26,500,600.00	1,304,500.00
非流动资产处置利得	1,207,193.18		1,207,193.18
其他	1,392,848.10	656,149.16	1,392,848.10
合计	3,904,541.28	27,156,749.16	3,904,541.28

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
高新技术企业研发费用补助	佛山市科学技术局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	412,000.00		与收益相关
高新技术企业研发费用补助	佛山市禅城区经济和科技促进局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	200,000.00	199,200.00	与收益相关
制造业单打冠军企业奖励	佛山高新区禅城园管理局	奖励	其他	是	否	300,000.00		与收益相关
高新技术企业补助资金	云浮市科学技术局	补助	其他	是	否	100,000.00		与收益相关
小升规奖励资金	清徐县财政局	奖励	其他	是	否	92,500.00		与收益相关
就地过年农民工补贴	山西省经济开发区管理委员会	补助	其他	是	否	200,000.00		与收益相关
焦化行业转型升级奖励	太原市工业和信息化局	奖励	其他	是	否	0.00	26,301,400.00	与收益相关

其他说明：无。

## 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	15,219,315.00	14,317,190.36	15,219,315.00
固定资产报废	9,608,636.37	17,870,733.25	9,608,636.37
罚款及其他	18,223,961.09	10,797,623.70	18,223,961.09
停工损失		25,954,925.10	
合计	43,051,912.46	68,940,472.41	43,051,912.46

其他说明：无。

## 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	810,173,903.15	267,948,095.55
递延所得税费用	146,602,823.74	8,925,021.29
合计	956,776,726.89	276,873,116.84

### (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	4,081,801,533.01
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,020,450,383.25
子公司适用不同税率的影响	-54,573,254.90
调整以前期间所得税的影响	2,793,743.12
非应税收入的影响	-3,147,861.11
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	18,809,803.33
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	5,825,445.88
资源综合利用收入及环境保护、节能节水项目所得的影响	-7,024,674.79
环保、节能节水、安全生产等专用设备减免应纳税额的影响	-19,537,298.25
研发费用加计扣除所得税的影响	-6,819,559.64
所得税费用	956,776,726.89

其他说明：无。



## 77、其他综合收益

详见附注。

## 78、现金流量表项目

### (1) 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	19,326,815.30	11,223,057.97
政府补助	59,084,801.79	112,634,409.00
增值税留底退税	158,114,473.01	
往来款及其他	31,994,671.47	35,610,401.46
合计	268,520,761.57	159,467,868.43

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无。

### (2) 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	20,379,842.02	16,179,055.39
业务招待费	24,218,132.69	20,456,896.25
交通差旅费	11,185,768.52	6,879,882.49
站台相关费用	28,843,765.61	24,578,520.22
修理费	15,999,840.65	5,894,622.13
备用金支出	2,405,593.97	1,637,419.01
中介费	26,901,119.02	18,381,188.61
环境治理与环保绿化	4,281,312.78	1,772,492.56
研发费用	121,076,641.66	6,328,983.59
综合服务费	13,604,138.21	16,765,767.51
往来款及其他	70,202,065.98	70,348,742.49
合计	339,098,221.11	189,223,570.25

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无。

### (3) 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
保证金		5,000,000.00
借款及利息	91,726,308.48	11,232,129.86
合计	91,726,308.48	16,232,129.86

收到的其他与投资活动有关的现金说明：无。

#### (4) 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	4,086,200.00	5,000,000.00
借款	101,250,000.00	38,050,000.00
合计	105,336,200.00	43,050,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：无。

#### (5) 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	372,800,000.00	206,880,000.00
票据贴现	60,000,000.00	246,500,000.00
合计	432,800,000.00	453,380,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无。

#### (6) 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
同一控制下企业合并子公司支付的款项	627,000,000.00	
归还非金融机构借款	444,075,467.26	
支付票据保证金	246,500,000.00	
支付租赁负债	28,292,964.85	
回购注销限制性股票	22,576,840.00	68,390,020.00
合计	1,368,445,272.11	68,390,020.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：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	3,125,024,806.12	851,111,088.74
加：资产减值准备	300,499,281.69	330,534,782.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	970,909,021.69	798,395,822.91
使用权资产折旧	19,781,972.49	
无形资产摊销	112,161,267.89	64,662,484.12
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）	208,714,744.26	17,204,021.90
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	8,401,443.19	17,870,733.25
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	65,270.00
财务费用（收益以“-”号填列）	252,236,791.32	273,015,517.96
投资损失（收益以“-”号填列）	-19,564,544.51	-21,108,596.82
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-164,443,521.73	-19,657,439.88
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	310,804,692.94	27,420,440.60
存货的减少（增加以“-”号填列）	-591,376,396.09	279,678,007.99
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	836,816,120.90	-444,319,566.26
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-459,379,636.01	-956,328,402.22
其他		
经营活动产生的现金流量净额	4,910,586,044.15	1,218,544,164.43
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	441,907,727.21	781,856,351.57
减：现金的期初余额	781,856,351.57	457,166,450.55
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	-339,948,624.36	324,689,901.02
--------------	-----------------	----------------

## (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	658,945,062.81
其中：	--
山西美锦集团锦辉煤业有限公司	648,945,062.81
兴县惠恒新能源有限公司	10,000,000.00
其中：	--
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	658,945,062.81

其他说明：无。

## (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	441,907,727.21	781,856,351.57
其中：库存现金	846,111.29	747,785.18
可随时用于支付的银行存款	431,558,284.14	774,152,166.94
可随时用于支付的其他货币资金	9,503,331.78	6,956,399.45
三、期末现金及现金等价物余额	441,907,727.21	781,856,351.57

其他说明：无。

## 80、所有者权益变动表项目注释

无。

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,049,081,099.85	保证金及利息





固定资产	869,834,400.33	售后回租租赁物
无形资产	396,068,192.45	借款质押
应收账款	6,079,525.00	借款质押
其他应收款	62,898,346.60	保证金
合计	2,383,961,564.23	---

其他说明：无。

## 82、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

## 83、套期

无。

## 84、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
产业扶持发展专项资金	37,780,081.00	递延收益	
财政局环保设施提标改造资金	6,500,000.00	递延收益	45,138.89
氢燃料电池动力系统集成项目经费	3,120,000.00	递延收益	3,120,000.00
教科局科技补助资金	200,000.00	递延收益	15,277.79
无人机电池项目	100,000.00	递延收益	
教育科技局专项资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
企业发展基金补助	5,970,000.00	其他收益	5,970,000.00
洋浦经济开发区优惠政策补偿	2,080,720.79	其他收益	2,080,720.79
煤矿复产增效奖励款及安全生产奖励	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
“百企争先”企业奖励	759,500.00	其他收益	759,500.00
工商联支持民营经济发展奖励	70,000.00	其他收益	70,000.00



高新技术企业研发费用补助	612,000.00	营业外收入	612,000.00
制造业单打冠军企业奖励	300,000.00	营业外收入	300,000.00
就地过年农民工补贴	200,000.00	营业外收入	200,000.00
高新技术企业补助资金	100,000.00	营业外收入	100,000.00
小升规奖励资金	92,500.00	营业外收入	92,500.00

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：无。

## 85、其他

持续经营净利润及终止经营净利润

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	3,125,024,806.12	2,566,946,696.73	851,111,088.74	695,339,709.57
终止经营净利润				
合计	3,125,024,806.12	2,566,946,696.73	851,111,088.74	695,339,709.57

## 八、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
兴县惠恒新能源有限公司	2021年09月29日	10,000,000.00	100.00%	现金购买	2021年09月29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

其他说明：无。

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	兴县惠恒新能源有限公司
------	-------------



--现金	10,000,000.00
--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	10,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	10,000,000.00
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	

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	兴县惠恒新能源有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	17,500,700.00	17,500,700.00
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
流动资产	236.96	236.96
在建工程	17,500,463.04	17,500,463.04
负债：	7,500,700.00	7,500,700.00
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产	10,000,000.00	10,000,000.00
减：少数股东权益		
取得的净资产	10,000,000.00	10,000,000.00

### (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

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
山西美锦集团锦辉煤业有限公司	100.00%	同集团下	2021年04月22日	控制权转移日	20,845,849.53	-1,141,152.74	0.00	-9,180,344.69

其他说明：无。

### (2) 合并成本

单位：元

合并成本	锦辉煤业
--现金	648,945,062.81
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	锦辉煤业	
	合并日	上期期末
资产：	1,809,157,261.23	1,794,914,854.04



货币资金	17,081,552.95	15,124,035.46
应收款项		
存货		
固定资产	918,257,572.38	56,173,441.59
无形资产	846,298,681.38	846,843,868.00
在建工程	84,231.29	857,789,946.39
负债：	1,355,503,673.15	1,340,120,113.22
借款		
应付款项		
应付账款	326,124,525.37	321,041,016.22
其他应付款	841,829,618.93	842,170,372.46
净资产	453,653,588.08	454,794,740.82
减：少数股东权益		
取得的净资产	453,653,588.08	454,794,740.82

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无。

### 3、反向购买

无。

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

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
北京中氢环宇燕新氢能科技有限公司	70.00%	2021/1/19	通过设立或投资取得
山西美锦煤化工制氢有限公司	100.00%	2021/2/1	通过设立或投资取得
山西太岳煤业销售有限公司	76.96%	2021/2/9	通过设立或投资取得
氢美锦顺（青岛）股权投资合伙企业（有限合伙）[注]	0.33%	2021/3/10	通过设立或投资取得
美锦氢扬（青岛）股权投资合伙企业（有限合伙）	100.00%	2021/3/12	通过设立或投资取得
洛阳美锦豫江能源贸易有限公司	100.00%	2021/3/25	通过设立或投资取得



青岛美锦氢能科技有限公司	100.00%	2021/4/12	通过设立或投资取得
海南美锦华睿国际贸易有限公司	100.00%	2021/6/24	通过设立或投资取得
山西省中阳县美锦煤炭贸易有限公司	100.00%	2021/6/24	通过设立或投资取得
山西美锦华耀新能源有限公司	51.00%	2021/6/25	通过设立或投资取得
飞驰汽车科技（宁夏）有限公司	51.20%	2021/6/29	通过设立或投资取得
锦华合盛（青岛）创业投资基金合伙企业（有限合伙）[注]	0.02%	2021/8/12	通过设立或投资取得
山西省中阳县美锦煤炭能源有限公司	100.00%	2021/8/31	通过设立或投资取得
美锦碳资产运营有限公司	80.00%	2021/9/1	通过设立或投资取得
美锦气候壹号创业投资基金（三亚）合伙企业（有限合伙）[注]	21.48%	2021/12/2	通过设立或投资取得
美锦海德利森（青岛）创业投资基金合伙企业（有限合伙）	75.00%	2021/12/10	通过设立或投资取得
山西中科美锦炭材料有限公司	98.49%	2021/12/21	通过设立或投资取得
山西美锦新能源汽车制造有限公司	63.56%	2021/12/28	通过设立或投资取得

注：公司为氢美锦顺、锦华合盛、美锦气候壹号的执行事务合伙人，故将其纳入合并范围

其他说明：1、山西炭美新材料科技有限公司于2021年5月注销；2、山西兴辉碳氢科技发展有限公司于2021年7月变更股东，变更后公司不再持有其股份；3、山西省中阳县美锦煤炭贸易有限公司、山西省中阳县美锦煤炭能源有限公司决议解散，目前正在办理注销程序。

## 6、其他

无。

## 九、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

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
山西美锦焦化有限公司	太原市	太原市	焦炭及化工产品生产销售	90.00%		通过设立或投资等方式取得
山西美锦华盛化工新材料有限公司	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	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	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	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
山西润锦化工有限公司	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	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
山西汾西太岳煤业股份有限公司	长治市	长治市	煤炭开采	76.96%		通过同一控制下企业合并取得
山西美锦集团东于煤业有限公司	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	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	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	云浮市	佛山市	新能源汽车开发制造	51.20%		非同一控制下企业合并取得
山西美锦氢能科技有限公司	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	青岛市	青岛市	新能源汽车及设备生产	97.56%		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	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	吕梁市	吕梁市	新能源汽车及设备生产	63.56%		通过设立或投资等方式取得
云浮锦鸿氢源科技有限公司	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
佛山市锦鸿新能源有限公司	佛山市	佛山市	加氢站建设及运营	55.00%		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	太原市	太原市	加气站建设及运营	100.00%		通过设立或投资等方式取得
山西美锦天然气有限公司	太原市	太原市	加气站建设及运营	100.00%		通过设立或投资等方式取得
美锦能源（浙江）有限公司	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	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
交城锦源环保科技有限公司	吕梁市	吕梁市	环保服务	100.00%		通过设立或投资等方式取得
山西上德水务有限公司	吕梁市	吕梁市	环保服务	75.00%		非同一控制下企业合并取得
珠海美锦嘉创资本投资有限公司	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	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	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	青岛市	青岛市	投资管理	100.00%		通过设立或投资等方式取得
青岛美锦嘉创投资管理有限公司	青岛市	青岛市	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	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	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	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	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	洛阳市	洛阳市	贸易	100.00%		通过设立或投资等方式取得
海南美锦华睿国际贸易有限公司	儋州市	儋州市	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	晋中市	晋中市	贸易	51.00%		通过设立或投资等方式取得
北京美锦佳睿咨询服务有限公司	北京市	北京市	商务服务	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	青岛市	青岛市	商务服务	80.00%		通过设立或投资等方式取得
佳富集团有限公司	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	HONGKONG	HONGKONG	投资管理	100.00%		通过设立或投资等方式取得

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：

不适用

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





其他说明：

无

## (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%	356,615,752.73		880,511,879.52
佛山市飞驰汽车科技有限公司	48.80%	3,737,692.42		304,753,976.61
唐钢美锦（唐山）煤化工有限公司	45.00%	204,809,701.52		544,988,365.58

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
山西汾西太岳煤业股份有限公司	3,891,310,664.96	1,344,590,323.24	5,235,900,988.21	1,133,916,678.00	248,977,977.570	1,382,894,248.10	2,123,152,596.96	1,360,815,204.07	3,483,967,801.03	859,681,801.14	350,431,282.95	1,210,113,084.09
佛山市飞驰汽车科技有限公司	1,488,694,626.64	178,031,251.34	1,666,725,877.97	1,405,809,566.30	24,810,483.09	1,430,620,049.39	1,326,747,430.30	150,754,670.89	1,477,502,101.19	1,207,820,077.63	41,235,400.75	1,249,055,478.38
唐钢美锦（唐山）煤化工有限公司	770,065,736.62	1,595,275,462.57	2,365,341,199.19	1,165,615,724.10	0.00	1,165,615,724.10	212,416,484.33	1,718,853,304.08	1,931,269,788.41	1,175,066,996.01		1,175,066,996.01

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	3,075,704,548.44	1,547,811,426.80	1,547,811,426.80	379,458,112.34	1,193,635,127.26	384,756,825.08	384,756,825.08	209,480,535.51
佛山市飞驰汽车科技有限公司	620,751,198.39	7,659,205.78	7,659,205.78	149,473,361.86	509,748,260.50	12,710,034.59	12,710,034.59	-263,648,730.23
唐钢美锦（唐山）	4,204,026	455,132,6	455,132,6	87,235,47	3,292,919	118,201	118,201	-16,764,



煤化工有限公司	, 238.47	70.05	670.05	9.78	, 081.66	, 408.07	, 408.07	946.59
---------	----------	-------	--------	------	----------	----------	----------	--------

(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：

无。

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	497,329,506.40	406,908,020.31
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	10,925,855.75	19,743,825.66
--综合收益总额	10,925,855.75	19,743,825.66

(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

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无。

#### 6、其他

无。

### 十、与金融工具相关的风险

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。

#### (一) 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。

## （二）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。

## （三）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，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。

## 十一、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			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资			328,405,054.78	328,405,054.78
应收款项融资		937,983,329.94		937,983,329.94
持续以公允价值计量的资产总额		937,983,329.94	328,405,054.78	1,266,388,384.72
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

本公司按公允价值三个层次列示了以公允价值计量的金融资产工具于 2021 年 12 月 31 日的账面价值。公允价值整体归类于三个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的最低层次。三个层次的定义如下：

第 1 层次：是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第 2 层次：是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第二层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等。

第 3 层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

## 十二、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	47.48%	47.48%

本企业的母公司情况的说明

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九、1。



### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3。

无。

### 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
山西隆辉煤气化有限公司	同一控制人控制
山西美锦能源集团能源开发有限公司	同一控制人控制
山西美锦矿业投资管理有限公司	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
清徐县宏锦泉供水有限公司	关联自然人控制
山西聚丰煤矿机械修造有限公司	关联自然人控制
山西美锦钢铁有限公司	关联自然人控制
山西美锦农业开发有限公司	关联自然人控制
山西五星水泥有限公司	关联自然人控制
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
山西晋美能源科技有限公司	关联自然人控制
山西宏良国际焦化有限公司	关联自然人控制
山西恒鑫鼎泰商贸有限责任公司	关联自然人控制
姚锦丽、姚俊卿	关联自然人
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
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
山西美锦蓝焰煤层气有限责任公司	控股股东的联营企业
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
山西美锦陆合气体有限公司	联营企业
清徐泓博污水处理有限公司	子公司的联营企业
唐山唐钢美锦物流有限公司	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
山西宏良环境科技有限公司	关联自然人曾经控制
昆明哈达谷经贸有限公司	关联自然人曾经控制



深圳市景誉科技有限公司	关联自然人曾经担任董事、高级管理人员的企业
交城美锦热电有限公司	关联自然人曾经担任董事、高级管理人员的企业
山西东锦肥业有限公司	关联自然人曾经担任董事、高级管理人员的企业

## 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	水费	24,166,820.05	35,000,000.00	否	12,365,969.02
山西聚丰煤矿机械修造有限公司	材料、修理	21,334,679.48	16,300,000.00	是	122,585,105.60
山西隆辉煤气化有限公司	材料、动力	1,886,067.04	1,900,000.00	否	60,471,397.48
山西美锦钢铁有限公司及其关联方	材料、动力	22,733,875.11	16,000,000.00	是	50,276,070.94
山西美锦农业开发有限公司	材料				1,055,900.00
山西五星水泥有限公司	材料	1,370,044.24	1,100,000.00	是	2,290,831.86
交城美锦热电有限公司	材料、动力	25,274,655.00	111,000,000.00	否	41,311,898.25
昆明哈达谷经贸有限公司	材料	1,051,545.00	1,000,000.00	是	883,772.33
建华建材（山西）有限公司	材料	28,279,184.97	36,000,000.00	否	12,563,895.56
山西宏良环境科技有限公司	材料	57,134.87	300,000.00	否	106,416.00
山西晋美能源科技有限公司及其关联方	电费	11,635,117.96	13,000,000.00	否	
山西晋煤铁路物流有限公司	站台装卸费	24,337,907.96	45,500,000.00	否	26,778,718.87
山西美锦矿业投资管理有限公司	服务费	14,529,938.66	12,000,000.00	是	8,550,087.79
山西美锦能源集团能源开发有限公司	运费	9,450,122.55		是	
山西国锦煤电有限公司	服务费				16,061.83
深圳市景誉科技有限公司	服务费	828,600.96	1,200,000.00	否	1,042,336.23
唐山唐钢美锦物流有限公司	运费	99,507,796.75	110,000,000.00	否	65,289,098.76



清徐泓博污水处理有限公司	服务费	11,741,471.30	65,000,000.00	否	
北京奕为汽车科技有限公司	服务费	4,592,275.34		是	
合计		302,777,237.24	465,300,000.00		405,587,560.52

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	1,943,827.36	1,337,661.33
山西宏良国际焦化有限公司	商品		38,504.42
山西晋煤铁路物流有限公司	商品	1,426,796.75	1,945,629.74
山西隆辉煤气化有限公司	商品	425,265.59	186,466,333.26
山西隆辉煤气化有限公司	服务费		1,680,414.72
山西美锦钢铁有限公司及其关联方	商品	1,596,811,977.88	1,626,891,024.69
山西美锦钢铁有限公司及其关联方	服务费	4,860,269.90	4,896,761.27
山西五星水泥有限公司	商品	13,116,693.93	12,637,517.14
山西国锦煤电有限公司	商品	67,837,169.85	27,042,796.18
山西国锦煤电有限公司	服务费	467,465.19	229,699.12
山西瑞赛科环保科技有限公司	商品	531,000.42	3,814,284.73
山西瑞赛科环保科技有限公司	服务费	97,031.86	71,078.18
山西昕锦轩玻璃制品有限公司	商品	16,422,822.70	13,241,109.60
山西昕锦轩玻璃制品有限公司	服务费	121,964.86	
建华建材（山西）有限公司	服务费	962,058.31	1,386,530.16
山西中科矿渣微粉制品有限公司	商品	592,615.78	3,620,446.24
山西中科矿渣微粉制品有限公司	服务费	10,883.12	2,619.47
山西美锦蓝焰煤层气有限责任公司	商品	89,285.98	306,113.58
山西晋美能源科技有限公司及其关联方	商品	1,037,875.08	
清徐泓博污水处理有限公司	服务费	428,764.60	191,601.77
交城美锦热电有限公司	商品	32,947,837.64	82,643,546.27
交城美锦热电有限公司	服务费	703,221.26	1,971,982.36
山西东锦肥业有限公司	商品	124,600,835.38	
山西东锦肥业有限公司	服务费	21,428.16	
合计		1,865,457,091.60	1,970,415,654.23

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：





委托方名称	类别	本期托管费	上期托管费
山西隆辉煤气化有限公司	托管费	-	2,500,000.00

关联托管/承包情况说明：无

本公司委托管理/出包情况表：无

关联管理/出包情况说明：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	8,477.06	

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
姚锦丽	车辆	48,000.00	
美锦能源集团有限公司	土地	182,927.93	182,900.00
美锦能源集团有限公司	房屋	366,972.48	
清徐县宏锦泉供水有限公司	房屋	1,100,917.43	

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
美锦国鸿（浙江）氢能科技有限公司	3,750,000.00	2021年12月23日	2023年12月30日	否
美锦国鸿（浙江）氢能科技有限公司	3,750,000.00	2021年12月23日	2024年06月30日	否

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及关联自然人	900,000,000.00	2018年08月08日	2023年04月08日	否
美锦能源集团有限公司	175,802,800.00	2021年01月15日	2023年12月15日	否
美锦能源集团有限公司	300,000,000.00	2021年03月30日	2022年03月30日	否



美锦能源集团有限公司及关联自然人	200,000,000.00	2021年05月31日	2022年05月26日	否
关联自然人	96,000,000.00	2021年11月26日	2022年11月25日	否
美锦能源集团有限公司	80,000,000.00	2021年12月07日	2022年12月06日	否
美锦能源集团有限公司	100,000,000.00	2021年12月27日	2022年06月27日	否
美锦能源集团有限公司	50,000,000.00	2021年12月27日	2022年12月27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	10,000,000.00	2021年06月30日	2022年06月29日	利率 5%
天津美锦恒睿租赁有限公司	17,562,126.17	2021年09月18日	2024年09月18日	利率 5%
姚俊卿	14,020,000.00			借款期限为 1 年，自借款实际到账日起算，公司在借款到期日前根据资金状况随时偿还。无息。截至到 2022 年 3 月 31 日，此款项已全额偿还。
拆出				
清徐泓博污水处理有限公司	98,350,000.00			其中 2835 万元借款期限是从实际借出日起 1 年，7000 万元借款期限是从实际借出日起 3 年。现汇 5%（承兑为 2%）

### (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

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）	转让价格（万元）	关联交易结算方式
美锦能源	控股股东	股权收购	收购锦辉煤业	依据中联资产评估	45,617.41	65,146.56	65,146.56	现金



集团有限 公司			100%的股权	集团有限公司出具的评估报告中确定的净资产评估价值为股权收购价格				
------------	--	--	---------	---------------------------------	--	--	--	--

## 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	山西国锦煤电有限公司	25,234,205.46	264,207.03	297,684.28	2,976.84
应收账款	山西美锦钢铁有限公司及其关联方	12,810,077.20	128,100.77	1,247,283,635.07	12,472,836.35
应收账款	山西宏良国际焦化有限公司	3,198,958.71	959,687.61	16,249,698.90	1,624,969.89
应收账款	建华建材（山西）有限公司	61,465.00	614.65	178,494.10	1,784.94
应收账款	山西瑞赛科环保科技有限公司	11,970.50	119.71		
应收账款	山西晋煤铁路物流有限公司	479,195.95	4,791.96		
应收账款	山西昕锦轩玻璃制品有限公司	0.00	0.00	1,873,258.30	18,732.58
应收账款	山西美锦蓝焰煤层气有限责任公司			75,822.93	758.23
应收账款	清徐泓博污水处理有限公司			880.00	8.80
预付账款	山西晋煤铁路物流有限公司	2,242,000.63			
预付账款	建华建材（山西）有限公司	1,332,204.09		3,477,837.94	
其他应收款	清徐泓博污水处理有限公司	98,350,000.00	983,500.00	74,350,000.00	743,500.00
合同资产	山西美锦钢铁有限公司及其关联方	47,038,295.98	470,382.96	58,454,867.26	584,548.67

### (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	唐山唐钢美锦物流有限公司	99,026,534.28	28,944,340.14
应付账款	清徐县宏锦泉供水有限公司	13,709,770.59	4,875,762.00
应付账款	清徐泓博污水处理有限公司	2,732,806.11	
应付账款	山西美锦能源集团能源开发有限公司	2,251,918.93	



应付账款	山西美锦矿业投资管理有限公司	1,849,845.32	2,441,457.50
应付账款	山西聚丰煤矿机械修造有限公司	1,751,511.36	68,163,585.19
应付账款	山西隆辉煤气化有限公司	1,544,010.82	
应付账款	山西晋美清洁能源发展有限公司	926,696.87	
应付账款	山西五星水泥有限公司	346,000.00	1,241,680.00
应付账款	美锦能源集团有限公司	249,239.30	49,847.86
应付账款	山西宏良环境科技有限公司	120,516.48	106,416.00
应付账款	山西晋煤铁路物流有限公司		2,048,707.58
应付账款	昆明哈达谷经贸有限公司	0.00	267,409.00
其他应付款	广州鸿锦投资有限公司	55,900,000.00	45,900,000.00
其他应付款	山西隆辉煤气化有限公司	409,000.00	76,480,000.00
其他应付款	美锦能源集团有限公司	200,000.00	627,133,837.16
其他应付款	山西恒鑫鼎泰商贸有限责任公司	0.00	60,900,000.00
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	6,020,120.03	
合同负债	山西美锦能源集团能源开发有限公司	647,438.76	
合同负债	山西五星水泥有限公司	567,871.40	1,708,333.35
合同负债	山西中科矿渣微粉制品有限公司	8,680.06	7,281.10

## 7、关联方承诺

无。

## 8、其他

无。

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用



#### 4、股份支付的修改、终止情况

无。

#### 5、其他

无。

### 十四、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

无。

#### 2、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

###### 1> 本公司起诉天津市佳泰投资担保有限公司案件

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。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。截至到审计报告日，债务人尚未支付。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> 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，截至到审计报告日，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。

###### 3> 晋中晋煤煤炭销售有限公司起诉本公司案件

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）。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。根据公告内容，2022年3月28日开庭审理。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。

###### 4> 本公司起诉太谷县荣鑫煤化有限公司、刘国柱案件

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。判决生效后，截至到本报告审计日，对方尚未执行，公司已向清徐县人民法院申请强制执行并查封太谷荣鑫公司租赁场地的土地使用权及厂房等。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。

###### 5> 本公司起诉朱晓军、朱晓冬案件

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，山西省



太原市中级人民法院已于2020年12月18日作出《民事裁定书》（（2020）晋01民初886号），驳回被告朱晓军对本案管辖权提出的异议。朱晓军，朱晓冬不服管辖异议裁定提起上诉，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。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。截至到审计报告日，本案由太原市中级人民法院继续审理。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。

#### 6>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892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。截至到审计报告日，本案尚待河北省石家庄市中级人民法院重新审理，尚未有生效判决。

#### 7>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。截至到审计报告日，债务人尚未支付。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。

#### 8>对外担保

截止2021年12月31日，本公司实际担保余额为148,374.92万元，其中公司对子公司担保余额为145,230.92万元，公司对参股公司担保余额为3,144.00万元。

### （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

无。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

#### （1）公司公开发行可转换公司债券发行进展事项

公司九届十四次董事会会议审议通过《关于公开发行可转换公司债券方案的议案》。根据相关法律法规的规定并结合公司财务状况和投资计划，拟公开发行可转换公司债券募集资金，募集资金总额不超过人民币359,000万元（含359,000万元）。公司于2022年2月22日获中国证券监督管理委员会出具的《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》（证监许可[2022]374号），核准公司向社会公开发行面值总额359,000万元可转换公司债券，期限6年。本次可转债发行价格为100元/张，截至到本报告出具日，实际获配数量35,899,997张，剩余3张由主承销商包销，扣除保荐及承销费后实际到账金额35.6亿元。

#### （2）全资子公司美锦煤化工焦炉关停并进行升级改造事项

全资子公司山西美锦煤化工有限公司（以下简称“美锦煤化工”）拥有180万吨/年产能。截至到本报告出具日，美锦煤



化工焦炉已关停并进行升级改造。

本次美锦煤化工焦炉的升级改造，积极响应了国家“碳达峰、碳中和”号召，符合公司从传统焦化产业向综合能源供应商转型的总体战略目标。同时，美锦煤化工新焦炉改造完成后，公司旗下焦化子公司所有焦炉均完成升级改造，将进一步支撑公司成为行业排头兵，助推国家焦化行业健康发展。待美锦煤化工焦炉升级改造投产后，将会大幅提升其产品附加值及公司盈利能力，对公司后续年度经营业绩将产生积极影响；焦炉升级改造将进一步提升公司的核心竞争力，巩固公司焦化行业领先地位。同时本次美锦煤化工升级改造进一步完善了公司的“煤-焦-气-化-氢”一体化发展产业链，为公司实现战略目标及可持续发展带来积极的推动作用。

## 2、利润分配情况

拟分配的利润或股利	公司拟以截止2021年12月31日的总股本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），不送红股，不以资本公积转增股本，派发现金股利85,405.42万元（含税），剩余未分配利润结转以后年度分配。上述利润分配预案尚需2021年度股东大会审议批准。
-----------	---

## 3、销售退回

无。

## 4、其他资产负债表日后事项说明

无。

# 十六、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

无。

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(1) 现金购买山西美锦集团锦辉煤业有限公司100%股权。

公司于2021年1月18日与美锦能源集团有限公司、姚俊良、姚俊花、姚俊杰、姚三俊、姚四俊、姚俊卿共同签署了《关于现金购买山西美锦集团锦辉煤业有限公司股权的股权转让协议》，公司拟以现金方式收购美锦能源集团有限公司、姚俊良、姚俊花、姚俊杰、姚三俊、姚四俊、姚俊卿合计持有的山西美锦集团锦辉煤业有限公司100%股权，本次交易评估机构出具的山西美锦集团锦辉煤业有限公司100%股权评估值为65,146.56万元。标的资产的最终交易价格为评估机构确定的标的资产评估价值，即65,146.56万元。2021年4月22日，已对锦辉煤业的股权进行了工商变更，本次股权转让完成后，公司持有山西美锦集团锦辉煤业有限公司100%的股权，山西美锦集团锦辉煤业有限公司成为公司的全资子公司。

## 8、其他

无。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

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	0.23%	821,820.65	100.00%	0.00	821,820.65	0.06%	821,820.65	100.00%	0.00





其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	363,395,283.70	99.77%	3,972,102.35	1.09%	359,423,181.35	1,427,733,209.43	99.94%	14,615,481.61	1.02%	1,413,117,727.82
其中:										
合计	364,217,104.35	100.00%	4,793,923.00	1.32%	359,423,181.35	1,428,555,030.08	100.00%	15,437,302.26	1.08%	1,413,117,727.82

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
山西省交城天鸿化工有限公司	606,433.50	606,433.50	100.00%	可收回性较低
山西清盛源化学工业有限公司	215,387.15	215,387.15	100.00%	可收回性较低
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(含1年)	362,229,250.90	3,622,292.51	1.00%
3年以上	1,166,032.80	349,809.84	30.00%
合计	363,395,283.70	3,972,102.35	--

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,请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1年以内(含1年)	362,229,250.90
3年以上	1,987,853.45
合计	364,217,104.35

**(2) 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
组合计提	14,615,481.61	3,555,857.65	14,199,236.91			3,972,102.35
合计	15,437,302.26	3,555,857.65	14,199,236.91	0.00	0.00	4,793,923.00

无。

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

无。

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额36,421.71万元，占应收账款期末余额合计数的比例100%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额479.39万元。

**(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无。

**(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

无。

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	55,260,311.95	251,400.97
合计	55,260,311.95	251,400.97

**(1) 应收利息****1) 应收利息分类**

无。

**2) 重要逾期利息**

无。



### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

#### (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) 坏账准备计提情况

适用  不适用

#### (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	45,292,296.92	
保证金、押金	10,526,200.00	302,857.12
合计	55,818,496.92	302,857.12

##### 2) 坏账准备计提情况

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)	
2021 年 1 月 1 日余额	51,456.15			51,456.15
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	1,041,112.50			1,041,112.50
本期转回	534,383.68			534,383.68
2021 年 12 月 31 日余额	558,184.97	0.00	0.00	558,184.97

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



按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	55,818,496.92
合计	55,818,496.92

## 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	
其他应收款	51,456.15	1,041,112.50	534,383.68			558,184.97
合计	51,456.15	1,041,112.50	534,383.68	0.00	0.00	558,184.97

无。

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

## 5) 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
佛山市飞驰汽车科技有限公司	往来款	45,292,296.92	1 年以内	81.14%	452,922.97
六枝特区佳顺焦化有限公司	保证金	5,000,000.00	1 年以内	8.96%	50,000.00
六枝特区溢鑫科技有限公司	保证金	5,000,000.00	1 年以内	8.96%	50,000.00
吕月明	押金	500,000.00	1 年以内	0.90%	5,000.00
介休市自然资源局	保证金	26,200.00	1 年以内	0.05%	262.00
合计	--	55,818,496.92	--	100.00%	558,184.97

## 6) 涉及政府补助的应收款项

无。

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。



## 8) 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	8,160,862,312.00	0.00	8,160,862,312.00	6,968,930,878.36		6,968,930,878.36
对联营、合营企业投资	289,168,458.16	0.00	289,168,458.16	227,420,466.36		227,420,466.36
合计	8,450,030,770.16		8,450,030,770.16	7,196,351,344.72		7,196,351,344.72

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	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	2,229,792,817.06	0.00	0.00			2,229,792,817.06	
山西美锦煤化工有限公司	1,090,735,860.85	0.00	0.00			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	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	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	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	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	0.00			301,774,546.22	



美锦（天津）贸易发展有限公司	11,100,000.00	288,900,000.00	0.00			300,000,000.00	
山西润锦化工有限公司	273,429,000.00	0.00	0.00			273,429,000.00	
内蒙古美锦新能源有限公司	152,700,000.00	54,585,785.28	0.00			207,285,785.28	
山西美锦氢能科技有限公司	169,100,000.00	30,900,000.00	0.00			200,000,000.00	
青岛美锦投资发展有限公司	26,000,000.00	174,000,000.00	0.00			200,000,000.00	
天津美锦国际贸易有限公司	145,325,839.46	0.00	0.00			145,325,839.46	
大连美锦能源有限公司	103,654,039.14	0.00	0.00			103,654,039.14	
山西示范区美锦氢源科技发展有限公司	36,278,740.00	63,721,260.00	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	
山西云锦天然气有限公司	90,000,000.00	0.00	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	73,500,000.00	12,000,000.00	0.00			85,500,000.00	
青岛美锦新能源汽车制造有限公司	81,700,000.00	3,000,000.00	0.00			84,700,000.00	
山西上德水务有限公司	78,800,000.00	0.00	0.00			78,800,000.00	
美锦嘉创（北京）资本管理有限公司	10,000,000.00	0.00	0.00			10,000,000.00	
山西美锦天然气有限公司	6,100,000.00	2,700,000.00	0.00			8,800,000.00	
美锦能源（浙江）有限公司	5,000,000.00	1,000,000.00	0.00			6,000,000.00	
交城锦源环保科技有限公司	5,000,000.00	0.00	0.00			5,000,000.00	
珠海美锦嘉创资本投资有限公司	5,000,000.00	0.00	0.00			5,000,000.00	
佛山市飞驰新能源商用车有限公司	3,000,000.00	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	0.00			3,000,000.00	
青岛美锦嘉创投资管理有限公司	3,000,000.00	0.00	0.00			3,000,000.00	
美锦碳资产运营有限公司		2,000,000.00	0.00			2,000,000.00	
云浮锦鸿氢源科技有限公司	1,500,000.00	0.00	0.00			1,500,000.00	
北京美锦佳睿咨询服务有限公司	200,000.00	400,000.00	0.00			600,000.00	
洛阳美锦豫江能源贸易有限公司		10,000.00	0.00			10,000.00	
山西炭美新材料科技有限公司	400,000.00	0.00	400,000.00			0.00	
合计	6,968,930.87	1,192,331.43	400,000.00	0.00	0.00	8,160,862.31	0.00

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	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	55,392,161.93		1,500,000.00	7,593,585.37					5,147,059.43	56,338,687.87	
山西美锦陆合气体有限公司	59,995,556.51			-906.63						59,994,649.88	
广州鸿锦投资有限公司	66,857,113.93			575,260.76						67,432,374.69	
鸿基创能科技(广州)有限公司	45,175,633.99			7,518,676.22						52,694,310.21	



天津建发美锦能源有限公司		49,000,000.00		508,737.00					49,508,737.00	
上海翼迅创能新能源科技有限公司		2,000,000.00		-629,049.12					1,370,950.88	
北京京能氢源科技有限公司		2,000,000.00		-171,252.37					1,828,747.63	
小计	227,420,466.36	53,000,000.00	1,500,000.00	15,395,051.23				5,147,059.43	289,168,458.16	0.00
合计	227,420,466.36	53,000,000.00	1,500,000.00	15,395,051.23				5,147,059.43	289,168,458.16	0.00

### (3) 其他说明

无。

## 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	12,579,334,989.84	12,303,980,349.03	7,210,821,661.70	6,908,650,507.90
合计	12,579,334,989.84	12,303,980,349.03	7,210,821,661.70	6,908,650,507.90

与履约义务相关的信息：

无。

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。

其他说明：

分行业主营业务收入和主营业务成本：

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	12,579,334,989.84	12,303,980,349.03	7,210,821,661.70	6,908,650,507.90
合计	12,579,334,989.84	12,303,980,349.03	7,210,821,661.70	6,908,650,507.90





## 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	15,395,051.23	16,850,385.89
处置联营单位或子公司取得的收益	4,686,681.24	
分配股利		1,017,892,593.54
合计	20,081,732.47	1,034,742,979.43

## 6、其他

无。

## 十八、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
非流动资产处置损益	-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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	32,859,131.65	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	3,733,228.40	
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	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-32,050,427.99	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-205,622,744.02	
减：所得税影响额	-101,753,870.53	
少数股东权益影响额	-3,207,760.54	
合计	-314,376,521.08	--

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	21.85%	0.60	0.60
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	24.53%	0.67	0.67

## 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

无。

## 4、其他

无。