

山西美锦能源股份有限公司

SHANXI MEIJIN ENERGY CO., LTD.



美锦能源

二零一五年半年度报告

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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)郑彩霞声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告	8
第五节 重要事项	12
第六节 股份变动及股东情况	21
第七节 优先股相关情况	25
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	26
第九节 财务报告	27
第十节 备查文件目录	85

释义

释义项	指	释义内容
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
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
公司、本公司	指	山西美锦能源股份有限公司
董事会	指	山西美锦能源股份有限公司董事会
元	指	人民币元
报告期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、公司简介

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（如有）	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		

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	meijinenergy@126.com	meijinenergy@126.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	444,572,868.38	503,004,034.16	-11.62%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-25,318,005.94	-4,142,127.98	-511.23%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-25,318,005.94	-4,383,958.32	-477.51%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-24,229,915.11	43,988,426.69	-155.08%
基本每股收益（元/股）	-0.0907	-0.0148	-512.84%
稀释每股收益（元/股）	-0.0907	-0.0148	-512.84%
加权平均净资产收益率	-5.65%	-0.92%	-4.73%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	862,140,831.82	836,793,972.20	3.03%
归属于上市公司股东的净资产（元）	434,830,512.26	460,519,561.10	-5.58%

二、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。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

公司报告期不存在非经常性损益项目。

第四节 董事会报告

一、概述

报告期内，焦炭市场持续低迷，公司贴近市场，根据市场变化调整生产经营策略，2015年上半年完成营业收入444,572,868.38元，比上年同期减少11.62%，营业总成本480,277,003.40元，比上年同期减少5.55%，实现营业利润-35,704,135.02元，比上年同期减少550.86%，实现归属于母公司所有者的净利润-25,318,005.94元，比上年同期减少511.23%。

报告期内，公司按照“管理创新点、效益增长点、安全侧重点”的工作思路，精心组织，落实责任，产供销密切配合，充分发挥大客户优势，保证长周期稳定供货，保证产品质量稳定，满足客户需求。加强资金管理和货款回笼，同时做好安全环保和开源节流对标挖潜工作，保证安全环保设施正常运行并达标。

报告期内，公司努力推进资产重组工作，经过坚持不懈的努力，于2015年6月23日获中国证监会并购重组委会议审核无条件通过，并于2015年6月29日取得中国证监会核准批文。批文的取得使公司有条件解决焦化的同业竞争问题，产业向上下游延伸，形成煤焦气一体化产业链平台，核心竞争力大幅提高。

二、主营业务分析

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	444,572,868.38	503,004,034.16	-11.62%	
营业成本	379,591,383.37	447,431,102.98	-15.16%	
销售费用	75,904,542.72	39,728,880.14	91.06%	销售方式改变铁运费增加
管理费用	20,564,682.99	19,033,043.43	8.05%	
财务费用	-428,812.93	-183,580.33	-133.58%	利息收入较上年增加
所得税费用	-7,738,757.17	-564,507.73	-1,270.89%	本期亏损较上年增加
经营活动产生的现金流量净额	-24,229,915.11	43,988,426.69	-155.08%	销售商品收到的现金较上年减少
投资活动产生的现金流量净额	-16,900.00	-3,279,854.77	99.48%	购买固定资产较上年减少
筹资活动产生的现金流量净额	-1,395,991.95	0.00	-100.00%	本期支付现金股利
现金及现金等价物净增加额	-25,642,807.06	40,708,571.92	-162.99%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，加强了重点工作的责任落实，保证了生产经营等各项工作的正常进行。重点推进了重大资产重组工作，获得了证监会的核准批复。

三、主营业务构成情况

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						
焦炭	444,572,868.38	379,591,383.37	14.62%	-11.62%	-15.16%	3.57%
分产品						
焦炭	444,572,868.38	379,591,383.37	14.62%	-11.62%	-15.16%	3.57%
分地区						
华北	444,572,868.38	379,591,383.37	14.62%	-11.62%	-15.16%	3.57%

四、核心竞争力分析

公司经过多年的发展，在煤焦化领域具有技术、管理、人才、运销等优势，抵御风险能力逐步提高。公司重大资产重组的实施，使公司壮大了实力，完善了产业链，形成煤焦一体化平台，提升了公司的核心竞争力。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

公司报告期无对外投资。

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况**(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) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、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。

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
山西美锦焦化有限公司	子公司	炼焦业	煤制品的销售；焦炭的生产	118,000,000.00	820,334,286.35	378,568,253.08	435,690,891.71	-33,409,589.22	-26,473,719.06

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2015 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

七、董事会、监事会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

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

2014年度利润分配方案为：以2014年12月31日总股本279,198,390股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.05元（含税），送红股0股（含税），不以公积金转增股本。

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：	是

十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格依据《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》等法规的要求，不断完善治理结构。公司股东大会、董事会、监事会的运作与召开均严格按照有关规定程序执行，公司董事、监事和高级管理人员均遵照相关法规和公司管理制度的规定和要求，认真履行职责，维护公司和全体股东利益。公司信息披露工作严格按照法规的要求，做到真实、准确、完整和及时，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、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。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、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
山西美锦煤焦化有限公司	同一控制人控制	关联采购	供电	国家定价		565.92	100.00%					2015年08月28日	巨潮资讯网
山西美锦煤焦化有限公司	同一控制人控制	关联采购	供蒸汽	市场价		976.97	100.00%					2015年08月28日	巨潮资讯网
山西美锦煤焦化有限公司	同一控制人控制	综合服务	污水处理等综合服务	协议价		167.4	100.00%					2015年08月28日	巨潮资讯网
山西美锦煤焦化有限公司	同一控制人控制	关联采购	采购原材料及维修材料	市场价		11.51	0.04%					2015年08月28日	巨潮资讯网
山西汾西太岳煤业股份有限公司	同一控制人控制	关联采购	采购原材料	市场价		11,359.98	43.52%					2015年08月28日	巨潮资讯网
山西晋煤铁路	重大影响	接收劳务	站台费	市场价		522.45	49.69%					2015年08月28日	巨潮资讯网

物流有限公司												日	网
清徐县宏锦泉供水有限公司	重大影响	关联采购	供水	市场价		79.78	100.00%					2015年08月28日	巨潮资讯网
山西五星水泥有限公司	重大影响	关联采购	采购原材料及维修材料	市场价		10.35	0.04%					2015年08月28日	巨潮资讯网
山西聚丰煤矿机械修造有限公司	重大影响	关联采购	采购原材料及维修材料	市场价		7.45	0.03%					2015年08月28日	巨潮资讯网
山西美锦钢铁有限公司	重大影响	关联采购	采购原材料及维修材料	市场价		4.36	0.02%					2015年08月28日	巨潮资讯网
山西美锦煤焦化有限公司	同一控制人控制	关联销售	销售产品	市场价		12.86	0.03%					2015年08月28日	巨潮资讯网
山西宏良国际焦化有限公司	重大影响	关联销售	销售产品	市场价		46.61	0.10%					2015年08月28日	巨潮资讯网
山西晋煤铁路物流有限公司	重大影响	关联销售	销售产品	市场价		16.89	0.04%					2015年08月28日	巨潮资讯网
合计				--	--	13,782.53	--	0	--	--	--	--	--
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）				不存在									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不存在									

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

八、控股股东及其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关联方对上市公司的非经营性占用资金。

九、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

托管情况说明

委托方名称	受托方名称	受托资产类型	定价依据	金额（万元）
山西美锦煤焦化有限公司	山西美锦能源股份有限公司	原料采购权和产品销售权	协议价	250
山西美锦煤化工有限公司	山西美锦能源股份有限公司	原料采购权和产品销售权	协议价	250
山西隆辉煤气化有限公司	山西美锦能源股份有限公司	原料采购权和产品销售权	协议价	130

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% 以上的托管项目。

(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

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费 (元)	上期确认的租赁费 (元)
美锦能源集团有限公司	土地	101500	101500

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、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、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。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

十、公司或持股 5% 以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	美锦能源集团有限公司	公司第一大非流通股股东美锦能源集团有限公司承诺遵守相关法律、法规和规章的规定，履行法定承诺义务，并作出如下承诺：持有的原	2007 年 02 月 07 日	自获得流通权之日起至少 36 个月不通过证券交易所出售。	报告期内，公司第一大非流通股股东美锦能源集团有限公司未减持其所持有的公司股份，也未出现不通过证券交易所挂牌交易出售股份的情形。

		非流通股股份自获得流通权之日起三十六个月内不通过证券交易所挂牌交易出售股份。			
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无		无	无
资产重组时所作承诺	美锦能源集团有限公司	2007 年公司实施了重大资产置换，为此美锦集团承诺：在本次资产置换完成后的一年时间内，在政策允许的条件下，以定向增发等可行方式，逐步将其余的焦化类资产注入上市公司，以彻底解决同业竞争的问题。	2007 年 02 月 07 日	自资产置换完成后的一年时间内，在政策允许的条件下，解决同业竞争问题。	美锦集团与本公司一直致力于解决同业竞争的问题，公司努力推进资产重组工作，报告期内，公司努力推进资产重组工作，经过坚持不懈的努力，于 2015 年 6 月 23 日或中国证监会并购重组委会议审核无条件通过，并于 2015 年 6 月 29 日取得中国证监会核准批文。批文的取得使公司有条件解决焦化的同业竞争问题，产业向上下游延伸，形成煤焦气一体化产业链平台，核心竞争力大幅提高。
首次公开发行或再融资时所作承诺	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	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，或者采取其他的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	尚有五家有限售条件的流通股股东未提出解禁的申请。	报告期内剩余五家（即：福州市开发区兴业电脑有限公司、福建省福州工业品贸易股份有限公司、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向公司提出解禁的申请。
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	无				

十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、违法违规退市风险揭示

适用 不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2014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》	2015年01月05日	巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014年第三次临时股东大会的法律意见书	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2015年01月05日	巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014年度业绩预告公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2015年01月15日	巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于第二大股东所持股份质押的公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2015年02月16日	巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于第一大股东与平安银行股份有限公司签署产业基金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》	2015年03月19日	巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于第一大股东所持公司股票被冻结的公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2015年03月19日	巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于第一大股东美锦能源集团有限公司股东变更的公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2015年03月19日	巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014年度业绩快报	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2015年04月10日	巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn)
2015年第一季度业绩预告公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2015年04月10日	巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于第一大股东所持股票被冻结的公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2015年04月24日	巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014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》	2015年04月30日	巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014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》	2015年04月30日	巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014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》	2015年04月30日	巨潮咨询网

	《中国证券报》、《上海证券报》		(http://www.cninfo.com.cn)
2014年度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》	2015年04月30日	巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014年年度报告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2015年04月30日	巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn)
2015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》	2015年04月30日	巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn)
2015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》	2015年04月30日	巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于2014年度日常关联交易 执行情况及2015年度日常关联 交易预计情况的公告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2015年04月30日	巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于公司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》	2015年04月30日	巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于公司控股股东及其他关联 方占用资金情况的专项说明	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2014年04月30日	巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn)
独立董事2014年度述职报告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2015年04月30日	巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn)
独立董事对日常关联交易事前 认可意见	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2015年04月30日	巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn)
独立董事对七届七次董事会会 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》	2015年04月30日	巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn)
监事会对《公司2014年度内部控 制自我评价报告》的意见	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2015年04月30日	巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn)
七届七次董事会会议决议公告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2015年04月30日	巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn)
召开2014年年度股东大会的通 知	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2015年04月30日	巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn)
七届七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》	2015年04月30日	巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014年年度股东大会审议事项 等	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2015年04月30日	巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于增加2014年度股东大 会临时提案的公告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2015年05月14日	巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014年度股东大会的补充通知	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2015年05月14日	巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于参加“山西辖区上市公司 2014年度投资者网上集体接待 日”活动的公告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2015年05月20日	巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014年度股东大会的提示性 公告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2015年05月22日	巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014年年度股东大会决议公	《证券时报》、《证券日报》、	2015年05月28日	巨潮咨询网

告	《中国证券报》、《上海证券报》		(http://www.cninfo.com.cn)
2014年年度股东大会的法律意见书	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2015年05月28日	巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于第一大股东所持公司股票解除冻结的公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2015年06月02日	巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn)
股票价格异常波动公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2015年06月04日	巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于第二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》	2015年06月10日	巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于中国证监会并购重组委审核本公司重大资产重组事项公司股票停牌公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2015年06月12日	巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于第二大股东短线交易的公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2015年06月13日	巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于股改限售股份减持达1%的公告（已取消）	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2015年06月13日	巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn)
简式权益变动报告书	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2015年06月16日	巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于股改限售股份减持达5%的公告（更新后）	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2015年06月16日	巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于股改限售股份减持达5%的更正公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2015年06月16日	巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于重大资产重组事宜获得中国证监会并购重组委审核通过暨公司股票复牌的公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2015年06月24日	巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014年年度权益分派实施公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2015年06月27日	巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn)

第六节 股份变动及股东情况

一、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	84,334,287	30.21%						84,334,287	30.21%
3、其他内资持股	84,334,287	30.21%						84,334,287	30.21%
其中：境内法人持股	84,332,600	30.21%						84,332,600	30.21%
境内自然人持股	1,687	0.00%						1,687	0.00%
二、无限售条件股份	194,864,103	69.79%						194,864,103	69.79%
1、人民币普通股	194,864,103	69.79%						194,864,103	69.79%
三、股份总数	279,198,390	100.00%						279,198,390	100.00%

股份变动的原因

 适用 不适用

股份变动的批准情况

 适用 不适用

股份变动的过户情况

 适用 不适用

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

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

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

二、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	36,745		报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持有的普 通股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 普通股数	持有无限 售条件的 普通股数	质押或冻结情况	
							股份状态	数量

					量	量		
美锦能源集团有限公司	境内非国有法人	29.73%	83,000,000		83,000,000		冻结	83,000,000
山西明坤科工贸集团有限公司	境内非国有法人	7.42%	20,710,380			20,710,380	质押	20,710,380
赵青青	境内自然人	3.17%	8,862,835			8,862,835		
中国银行股份有限公司—招商中证煤炭等权指数分级证券投资基金	其他	0.92%	2,559,781			2,559,781		
杜锋	境内自然人	0.77%	2,139,974			2,139,974		
中国建设银行股份有限公司—摩根士丹利华鑫多因子精选策略股票型证券投资基金	其他	0.74%	2,079,229			2,079,229		
华富基金—光大银行—华富基金邦创共盈1号特定客户资产管理计划	其他	0.74%	2,075,400			2,075,400		
徐勇	境内自然人	0.66%	1,848,502			1,848,502		
李海波	境内自然人	0.55%	1,531,000			1,531,000		
中国建设银行股份有限公司—易方达并购重组指数分级证券投资基金	其他	0.42%	1,185,548			1,185,548		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名股东中第一大股东和第二大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；但未知除前两大股东之外的无限售条件股东和前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一							

	致行动人。		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
山西明坤科工贸集团有限公司	20,710,380	人民币普通股	20,710,380
赵青青	8,862,835	人民币普通股	8,862,835
中国银行股份有限公司－招商中证煤炭等权指数分级证券投资基金	2,559,781	人民币普通股	2,559,781
杜锋	2,139,974	人民币普通股	2,139,974
中国建设银行股份有限公司－摩根士丹利华鑫多因子精选策略股票型证券投资基金	2,079,229	人民币普通股	2,079,229
华富基金－光大银行－华富基金邦创共盈 1 号特定客户资产管理计划	2,075,400	人民币普通股	2,075,400
徐勇	1,848,502	人民币普通股	1,848,502
李海波	1,531,000	人民币普通股	1,531,000
中国建设银行股份有限公司－易方达并购重组指数分级证券投资基金	1,185,548	人民币普通股	1,185,548
周燕	1,182,475	人民币普通股	1,182,475
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	未知前十大流通股股东是否存在关联关系，也未知其是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东赵青青除通过普通证券账户持有 0 股，还通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 8,862,835 股，实际合计持有 8,862,835 股；公司股东杜锋除通过普通证券账户持有 1,259,107 股外，还通过长城证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 880,867 股，实际合计持有 2,139,974 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。

三、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2014 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2014 年年报。

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：山西美锦能源股份有限公司

2015 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	30,873,047.59	86,515,854.65
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	28,416,091.61	21,260,000.00
应收账款	511,917,808.44	335,869,064.38
预付款项	38,507,553.19	49,659,484.15
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,480,626.86	5,450,665.83
买入返售金融资产		
存货	83,446,679.89	174,910,248.67

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	696,641,807.58	673,665,317.68
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	0.00	
投资性房地产		
固定资产	144,139,922.98	151,281,346.67
在建工程	148,021.00	
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	14,635,266.84	6,895,633.85
其他非流动资产	6,575,813.42	4,951,674.00
非流动资产合计	165,499,024.24	163,128,654.52
资产总计	862,140,831.82	836,793,972.20
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		30,000,000.00

应付账款	366,582,287.38	207,487,632.24
预收款项	4,124,164.89	70,807,737.62
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	13,485,146.18	13,452,918.60
应交税费	3,534,916.97	12,445,379.72
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,726,978.85	1,690,428.94
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	389,453,494.27	335,884,097.12
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	0.00	0.00
负债合计	389,453,494.27	335,884,097.12
所有者权益：		
股本	279,198,390.00	279,198,390.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	45,372,280.11	45,372,280.11
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	11,406,795.87	10,381,846.82
盈余公积	21,601,508.78	21,601,508.78
一般风险准备		
未分配利润	77,251,537.50	103,965,535.39
归属于母公司所有者权益合计	434,830,512.26	460,519,561.10
少数股东权益	37,856,825.29	40,390,313.98
所有者权益合计	472,687,337.55	500,909,875.08
负债和所有者权益总计	862,140,831.82	836,793,972.20

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：郑彩霞

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	10,316,100.95	32,598,812.67
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	7,882,213.40	4,705,369.58
预付款项		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	62,075,566.67	50,321,648.88
存货		
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	80,273,881.02	87,625,831.13

非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	301,774,546.22	301,774,546.22
投资性房地产		
固定资产	11,681,275.11	12,057,338.25
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,537,497.37	2,733,257.39
其他非流动资产	6,638,240.67	4,951,674.00
非流动资产合计	323,631,559.37	321,516,815.86
资产总计	403,905,440.39	409,142,646.99
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	2,102,117.00	628,007.00
预收款项	2,388,742.64	4,906,226.53
应付职工薪酬	2,872,538.18	3,357,203.00
应交税费	101,346.57	1,190,943.59
应付利息		
应付股利		
其他应付款	553,751.71	281,612.91
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	8,018,496.10	10,363,993.03
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	0.00	0.00
负债合计	8,018,496.10	10,363,993.03
所有者权益：		
股本	279,198,390.00	279,198,390.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	45,372,280.11	45,372,280.11
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	21,039,962.28	21,039,962.28
未分配利润	50,276,311.90	53,168,021.57
所有者权益合计	395,886,944.29	398,778,653.96
负债和所有者权益总计	403,905,440.39	409,142,646.99

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	444,572,868.38	503,004,034.16
其中：营业收入	444,572,868.38	503,004,034.16
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	480,277,003.40	508,489,693.19
其中：营业成本	379,591,383.37	447,431,102.98
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,405,427.54	1,830,349.35
销售费用	75,904,542.72	39,728,880.14
管理费用	20,564,682.99	19,033,043.43
财务费用	-428,812.93	-183,580.33
资产减值损失	3,239,779.71	649,897.62
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-35,704,135.02	-5,485,659.03
加：营业外收入		358,267.17
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-35,704,135.02	-5,127,391.86
减：所得税费用	-7,738,757.17	-564,507.73
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-27,965,377.85	-4,562,884.13
归属于母公司所有者的净利润	-25,318,005.94	-4,142,127.98

少数股东损益	-2,647,371.91	-420,756.15
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）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.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	-27,965,377.85	-4,562,884.13
归属母公司所有者的综合收益总额	-25,318,005.94	-4,142,127.98
归属于少数股东的综合收益总额	-2,647,371.91	-420,756.15
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0907	-0.0148
（二）稀释每股收益	-0.0907	-0.0148

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：元，上期被合并方实现的净利润为：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：郑彩霞

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	57,805,780.67	56,820,443.76
减：营业成本	48,923,804.00	48,744,360.22
营业税金及附加	369,099.32	321,850.55
销售费用	1,755,173.43	1,999,681.20
管理费用	9,093,839.90	6,274,058.39
财务费用	-27,998.03	-32,809.12
资产减值损失	-8,180.25	-14,734.74
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-2,299,957.70	-471,962.74
加：营业外收入		
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-2,299,957.70	-471,962.74
减：所得税费用	-804,239.98	-116,640.08
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-1,495,717.72	-355,322.66
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位		

以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-1,495,717.72	-355,322.66
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	本期发生额	上期发生额
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	83,616,940.31	276,909,611.29
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		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	438,657.33	192,479.83
经营活动现金流入小计	84,055,597.64	277,102,091.12

购买商品、接受劳务支付的现金	58,241,171.94	164,278,242.00
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		
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	12,037,868.45	12,446,024.67
支付的各项税费	28,472,389.01	39,971,033.52
支付其他与经营活动有关的现金	9,534,083.35	16,418,364.24
经营活动现金流出小计	108,285,512.75	233,113,664.43
经营活动产生的现金流量净额	-24,229,915.11	43,988,426.69
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
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		743.60
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	0.00	743.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,900.00	3,280,598.37
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	16,900.00	3,280,598.37
投资活动产生的现金流量净额	-16,900.00	-3,279,854.77
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	0.00	0.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,395,991.95	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,395,991.95	0.00
筹资活动产生的现金流量净额	-1,395,991.95	0.00
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	-25,642,807.06	40,708,571.92
加：期初现金及现金等价物余额	56,515,854.65	89,839,014.73
六、期末现金及现金等价物余额	30,873,047.59	130,547,586.65

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	33,048,003.13	33,679,206.40
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	29,349.03	134,092.02
经营活动现金流入小计	33,077,352.16	33,813,298.42
购买商品、接受劳务支付的现金	43,420,000.00	26,550,000.00
支付给职工以及为职工支付的现金	4,377,571.93	4,011,194.72
支付的各项税费	2,318,319.39	1,234,888.30
支付其他与经营活动有关的现金	3,848,180.61	7,462,559.07
经营活动现金流出小计	53,964,071.93	39,258,642.09
经营活动产生的现金流量净额	-20,886,719.77	-5,445,343.67
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
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		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	0.00	0.00
投资活动产生的现金流量净额	0.00	0.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	0.00	0.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,395,991.95	
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,395,991.95	0.00
筹资活动产生的现金流量净额	-1,395,991.95	0.00
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	-22,282,711.72	-5,445,343.67
加：期初现金及现金等价物余额	32,598,812.67	14,706,598.20
六、期末现金及现金等价物余额	10,316,100.95	9,261,254.53

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	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		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	279,198,390.00				45,372,280.11			10,381,846.82	21,601,508.78		103,965,535.39	40,390,313.98	500,909,875.08
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	279,198,390.00				45,372,280.11			10,381,846.82	21,601,508.78		103,965,535.39	40,390,313.98	500,909,875.08
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							1,024,949.05				-26,713,997.89	-2,533,488.69	-28,222,537.53
（一）综合收益总额											-25,318,005.94	-2,647,371.91	-27,965,377.85
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配											-1,395,991.95		-1,395,991.95
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													

其他													
二、本年期初余额	279,198,390.00				45,367,400.12			8,383,049.89	21,111,409.78		99,157,986.94	39,659,113.68	492,877,350.41
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							1,058,946.08				-8,330,103.83	-303,095.48	-7,574,253.23
(一)综合收益总额											-4,142,127.98	-420,756.15	-4,562,884.13
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配											-4,187,975.85		-4,187,975.85
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-4,187,975.85		-4,187,975.85
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. 其他													
(五)专项储备							1,058,946.08					117,660.67	1,176,606.75

1. 本期提取							1,134,601.88				126,066.88	1,260,668.76
2. 本期使用							75,655.80				8,406.21	84,062.01
(六) 其他												
四、本期期末余额	279,198,390.00				45,367,400.12		9,441,995.97	21,111,409.78		90,827,883.11	39,356,018.20	485,303,097.18

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	279,198,390.00				45,372,280.11				21,039,962.28	53,168,021.57	398,778,653.96
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	279,198,390.00				45,372,280.11				21,039,962.28	53,168,021.57	398,778,653.96
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-2,891,709.67	-2,891,709.67
（一）综合收益总额										-1,495,717.72	-1,495,717.72
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											

4. 其他											
(三) 利润分配										-1,395,991.95	-1,395,991.95
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-1,395,991.95	-1,395,991.95
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. 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	279,198,390.00				45,372,280.11				21,039,962.28	50,276,311.90	395,886,944.29

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	279,198,390.00				45,367,400.12				20,549,863.28	52,945,106.46	398,060,759.86
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	279,198,390.00				45,367,400.12				20,549,863.28	52,945,106.46	398,060,759.86
三、本期增减变动										-4,543,200.00	-4,543,200.00

金额(减少以“-”号填列)									98.51	8.51
(一)综合收益总额									-355,322.66	-355,322.66
(二)所有者投入和减少资本										
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三)利润分配									-4,187,975.85	-4,187,975.85
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者(或股东)的分配									-4,187,975.85	-4,187,975.85
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. 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	279,198,390.00			45,367,400.12				20,549,863.28	48,401,807.95	393,517,461.35

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13959.9195万股。

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，送股后公司总股本将增至279,198,390股。

2、行业性质

公司属于炼焦行业。

3、经营范围

焦化厂、煤矿、煤层气的开发、投资，批发零售焦炭、金属材料、建材、日用杂品、劳保用品、煤炭、焦炭、煤矸石、金属镁、铁矿粉、生铁的加工与销售。

本期合并此物报表范围没变。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

自2007年1月1日起，公司执行财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则、以及其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）。

公司以持续经营为基础编制财务报表。

2、持续经营

公司未来12个月的持续经营能力持平稳状态。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等信息。

1、遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等信息。

2、会计期间

公司会计年度为公历1月1日起至12月31日止。

3、记账本位币

公司记账本位币为人民币。

4、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。合并方在企业合并中取得的资产和负债，应当按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

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。购买方的合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

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

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

5、合并财务报表的编制方法

6、现金及现金等价物的确定标准

编制现金流量表时，现金是指库存现金及可随时用于支付的存款；现金等价物是指持有的期限短、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。

7、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

公司外币交易按交易发生日的即期汇率（或近似汇率）将外币金额折算为人民币入账。

资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币；以公允价值计量的外币非货币性项目按公允价值确定日的即期汇率折算为人民币；以历史成本计量的外币非货币性项目采用交易发生日的即期汇率折算为人民币。

除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款本金及利息的汇兑差额按资本化的原则处理外，其余情况下所产生的外币折算差额直接计入当期损益。货币兑换形成的折算差额，计入财务费用。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或近似汇率）折算。

上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

8、金融工具

金融工具分为金融资产与金融负债。

（1）金融工具的分类

金融工具分为金融资产和金融负债。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

金融资产于公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。

a、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时结转公允价值变动损益。

b、可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益。除减值损失及外币可供出售金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

c、持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

d、应收款项

应收款项包括对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及所持有的其他企业无活跃市场报价的债务工具，包括应收账款、应收票据、预付账款、其他应收款等。应收款项以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

对于有活跃市场报价的金融资产，采用活跃市场报价确定公允价值。对于无活跃市场报价的金融资产，采用未来现金流量折现等估值方法确定公允价值。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

当某项金融资产转移后，该金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方时，终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

a. 所转移金融资产的账面价值；

b. 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

c. 终止确认部分的账面价值；

d. 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不应当终止确认该金融负债，也不能终止确认转出的资产。

公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同，应当终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，应当终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

对于有活跃市场报价的金融资产，采用活跃市场报价确定公允价值。对于无活跃市场报价的金融资产，采用未来现金流量折现等估值方法确定公允价值。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金额资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，直接计入股东权益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生的减值损失，如果在以后期间得以恢复，也不予以转回。

9、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大是指：应收账款和其他应收款金额在 100 万元以上（含 100 万元）的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	1.00%	1.00%
1—2 年	5.00%	5.00%
2—3 年	10.00%	10.00%
3 年以上	30.00%	30.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

10、存货

(1) 存货的分类

存货分类为原材料、低值易耗品、包装物、库存商品（包括库存的外购商品、自制商品等）、在产品、委托加工物资、燃料等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出；存货发出时，按照实际成本进行核算，并采用加权平均法确定其实际成本。

(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、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

盘存制度：永续盘存制

存货的盘存采用永续盘存制。

11、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

a、企业合并形成的长期股权投资

在同一控制下的企业合并中，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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并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、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

在非同一控制下的企业合并中，公司在购买日按照《企业会计准则第20号—企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

b、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。

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。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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。

公司能够对被投资单位施加重大影响或共同控制的，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

(2) 后续计量及损益确认

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

成本法下公司确认投资收益，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。按照上述规定确认自被投资单位应分得的现金股利或利润后，考虑长期股权投资是否发生减值。如出现长期股权投资的账面价值大于享有被投资单位净资产（包括相关商誉）账面价值的份额等情况时，对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。

公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于公司的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第8号—资产减值》等规定属于资产减值损失的，应当全额确认。

权益法下在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

按成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》处理；其他长期股权投资，其减值按照《企业会计准则第8号——资产减值》处理。

12、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，并且使用年限超过一年的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、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：

- a、 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- b、 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	25 年	3.00%	3.88%
机器设备	年限平均法	12 年	3.00%	8.08%
电子设备	年限平均法	8 年	3.00%	12.13%
运输设备	年限平均法	5 年	3.00%	19.40%
管道沟槽	年限平均法	10 年	3.00%	9.70%

固定资产折旧采用平均年限法分类计提，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。

每年年度终了，应对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。必要时，作适当调整。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁，是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。公司将符合下列一项或数项标准的租赁认定为融资租赁：

- a、 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- b、 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。
- c、 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- d、 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- e、 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

在租赁期开始日，融资租入固定资产的入账价值为租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者。

13、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按照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。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

在建工程于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在建工程减值准备一经计提，不得转回。

14、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

a. 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；

b. 借款费用已经发生；

c. 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。

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。

(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。当符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，借款费用暂停资本化，直至资产的购建活动重新开始。

(3) 暂停资本化期间

当符合资本化条件的资产在购建后或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，借款费用暂停资本化，直至资产的购建活动重新开始。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

一般借款应予资本化的利息金额根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出按年加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。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。

15、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产按取得时的实际成本入账。

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。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按其与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。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

土地使用权按使用年限平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核；如必要，对使用寿命进行调整。对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。

(3) 无形资产减值准备的计提

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

(4) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司根据研发活动是否在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件为主要判断依据，划分研究阶段和开发阶段。

已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性时，研发项目处于研究阶段；当研发项目在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件时，研发项目进入开发阶段。

(5) 内部研究开发项目支出的核算

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

能够证明该无形资产将如何产生经济利益；

有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

16、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受益年限分期摊销。

17、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业,收入的金额能够可靠地计量时,分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

a、利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

b、使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

c、出租物业收入：

1、具有承租人认可的租赁合同、协议或其他结算通知书；

2、履行了合同规定的义务，开具租赁发票且价款已经取得或确信可以取得；

3、出租开发产品成本能够可靠地计量。

(3) 确认提供劳务收入的依据

在提供劳务交易的总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益很可能流入企业，劳务的完成程度能够可靠地确定时，按完工百分比法确认收入。

(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

期末，建造合同的结果能够可靠地估计的，根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则合同成本在发生时作为费用，不确认收入。

18、政府补助

(1) 类型

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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属于与资产相关的政府补助；除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。

(2) 会计政策

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

- (1) 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。
- (2) 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

19、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

递延所得税资产产生于可抵扣暂时性差异。资产、负债的账面价值与其计税基础不同产生可抵扣暂时性差异的，在估计未来期间能够取得足够的应纳税所得额用以利用该可抵扣暂时性差异时，应当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，确认可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

递延所得税负债产生于应纳税暂时性差异，因应纳税暂时性差异在转回期间将增加企业的应纳税所得额和应缴所得税，导致企业经济利益的流出，在其发生当期，构成企业应支付税金的义务，应作为负债确认。

20、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费。

21、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

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	增值税应税收入	17%、13%
营业税	应纳税营业额	5%
企业所得税	公司及其子公司的应纳税所得额	25%

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	76,067.75	86,413.21
银行存款	30,796,979.84	56,429,441.44
其他货币资金		30,000,000.00
合计	30,873,047.59	86,515,854.65

其中，受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金		30,000,000.00
合计		30,000,000.00

2、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
银行承兑票据	28,416,091.61	21,260,000.00

合计	28,416,091.61	21,260,000.00
----	---------------	---------------

(2) 期末公司已质押的应收票据:无

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	228,397,345.26	
合计	228,397,345.26	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据: 无

3、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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	511,648,269.80	98.85%	5,011,270.48	0.98%	506,636,999.32	336,311,498.31	99.03%	3,110,841.09	0.93%	333,200,657.22
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,343,219.05	1.03%	62,409.93	1.17%	5,280,809.12	2,695,360.77	0.79%	26,953.61	1.00%	2,668,407.16
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	606,433.50	0.12%	606,433.50	100.00%	0.00	606,433.50	0.18%	606,433.50	100.00%	0.00
合计	517,597,922.35	100.00%	5,680,113.91	1.10%	511,917,808.44	339,613,292.58	100.00%	3,744,228.20	1.10%	335,869,064.38

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

应收账款(按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
河北钢铁股份有限公司	394,799,904.89	3,582,445.61	0.91%	可收回性

唐山南铁实业总公司	88,005,030.32	1,094,089.48	1.24%	可收回性
唐山燕山钢铁有限公司	12,956,385.44	103,651.08	0.80%	可收回性
唐山港陆钢铁有限公司	9,286,125.96	185,722.52	2.00%	可收回性
中车双喜轮胎有限公司	3,437,230.30	18,784.30	0.55%	可收回性
山西新能源镁业有限公司	1,686,148.29	11,803.04	0.70%	可收回性
许晋源	1,477,444.60	14,774.45	1.00%	可收回性
合计	511,648,269.80	5,011,270.48	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	5,343,219.05	62,409.93	1.17%
合计	5,343,219.05	62,409.93	1.17%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,935,885.71 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(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

序号	与本公司关系	期末金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
河北钢铁股份有限公司	非关联方	394,799,904.89	1年以内	76.29
唐山南铁实业总公司	非关联方	88,005,030.32	1年以内	17.00
唐山燕山钢铁有限公司	非关联方	12,956,385.44	1年以内	2.50
唐山港陆钢铁有限公司	非关联方	9,286,125.96	1年以内	1.79
中车双喜轮胎有限公司	非关联方	3,437,230.30	1年以内	0.66
合计		508,484,676.91		98.24

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

(7) 其他说明：本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况：无

4、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	31,936,301.74	82.94%	43,038,232.70	86.68%
2 至 3 年	6,389,312.90	16.59%	6,455,647.16	13.00%
3 年以上	181,938.55	0.47%	165,604.29	0.32%
合计	38,507,553.19	--	49,659,484.15	--

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：

序号	债务人	期末余额	未及时结算的原因
1	山西煤炭运销集团吕梁汾阳有限公司（东辉）	6,389,312.90	未到结算期
2	吕梁市离石区芦则峁煤矿	60,584.80	未到结算期
3	吕梁五方商贸有限公司	51,967.30	未到结算期
4	古交市太阳神煤炭实业有限公司	39,626.33	未到结算期
5	柳林县兴家沟煤矿凌峰洗煤有限公司	16,334.26	未到结算期
6	吕梁市离石区高4井	13,425.86	未到结算期

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例（%）	预付款时间	未结算原因
山西鑫飞能源投资集团有限公司 (毛家庄5#精煤)	非关联方	18,980,057.87	49.29	1年以内	未到结算期
山西煤炭运销集团吕梁汾阳有限公司（东辉）	非关联方	6,389,312.90	16.59	1年以内	未到结算期
山西鑫飞能源投资集团有限公司 (贺昌)	非关联方	5,356,079.96	13.91	1年以内	未到结算期

北京蓝昊环保设备有限公司	非关联方	1,800,000.00	4.67	1年以内	未到结算期
山西煤炭运销集团吕梁中阳有限公司（中益）	非关联方	1,382,552.00	3.59	1年以内	未到结算期
合计		33,908,002.73	88.05	--	--

(3) 其他说明：无本报告期预付账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况：无

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	2,589,956.00	71.97%	20,708.15	0.80%	2,569,247.85	4,679,912.00	83.67%	46,799.12	1.00%	4,633,112.88
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,008,478.29	28.03%	97,099.28	9.63%	911,379.01	913,704.50	16.33%	96,151.55	10.52%	817,552.95
合计	3,598,434.29	100.00%	117,807.43	3.27%	3,480,626.86	5,593,616.50	100.00%	142,950.67	2.56%	5,450,665.83

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
房租押金	2,589,956.00	20,708.15	0.80%	可收回性
合计	2,589,956.00	20,708.15	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	708,428.29	7,084.28	1.00%

3 年以上	300,050.00	90,015.00	30.00%
合计	1,008,478.29	97,099.28	9.63%

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。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 25,143.24 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况：无

(4) 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
待摊房租	2,570,309.60	4,179,912.00
预付押金	800,050.00	1,189,582.80
备用金	228,074.69	224,121.70
合计	3,598,434.29	5,593,616.50

(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
房租押金	房租押金	2,589,956.00	1 年以内	71.97%	20,708.15
北京新捷房地产开发 有限公司	房租押金	480,353.60	1 年以内	13.35%	4,803.54
清徐县安全生产监 督管理局	押金	300,000.00	3 年以上	8.34%	3,000.00
北京办事处	备用金	110,000.00	1 年以内	3.06%	1,100.00
安全处	备用金	25,000.00	1 年以内	0.69%	250.00
合计	--	3,505,309.60	--	97.41%	29,861.69

(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) 其他说明：本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况：无。

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	10,664,812.14		10,664,812.14	39,457,195.52		39,457,195.52
库存商品	73,655,567.94	873,700.19	72,781,867.75	135,669,296.91	216,243.76	135,453,053.15
合计	84,320,380.08	873,700.19	83,446,679.89	175,126,492.43	216,243.76	174,910,248.67

(2) 存货跌价准备

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	
库存商品	216,243.76	1,329,037.24		671,580.81		873,700.19
合计	216,243.76	1,329,037.24		671,580.81		873,700.19

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额：无

7、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	管道沟槽	电子设备	运输工具	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	193,223,794.79	309,636,613.40	26,684,758.00	20,474,131.31	6,345,745.90	556,365,043.40
2.本期增加金额		99,914.53		15,519.66		115,434.19
(1) 购置		99,914.53		15,519.66		115,434.19

(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	193,223,794.79	309,736,527.93	26,684,758.00	20,489,650.97	6,345,745.90	556,480,477.59
二、累计折旧	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.期初余额	75,674,639.02	284,649,328.26	25,811,540.78	16,608,173.18	2,340,015.49	405,083,696.73
2.本期增加金额	4,230,269.64	2,112,420.16	23,088.66	331,648.06	559,431.36	7,256,857.88
(1) 计提	4,230,269.64	2,112,420.16	23,088.66	331,648.06	559,431.36	7,256,857.88
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	79,904,908.66	286,761,748.42	25,834,629.44	16,939,821.24	2,899,446.85	412,340,554.61
三、减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						

1.期末账面价值	113,318,886.13	22,974,779.51	850,128.56	3,549,829.73	3,446,299.05	144,139,922.98
2.期初账面价值	117,549,155.77	24,987,285.14	873,217.22	3,865,958.13	4,005,730.41	151,281,346.67

(2) 暂时闲置的固定资产情况：无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况：无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产：无

(5) 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
哈伯中心大楼	12,724,560.00	正在办理中

8、在建工程

(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
炼焦车间除尘设备	148,021.00		148,021.00			
合计	148,021.00		148,021.00			

9、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
可抵扣亏损	41,052,563.11	10,263,140.78	8,874,279.30	2,218,569.83
应收款项	5,797,921.33	1,449,480.33	3,887,178.87	971,794.72
存货	873,700.19	218,425.05	216,243.76	54,060.94
专项储备	6,654,971.13	1,663,742.78	6,740,783.13	1,685,195.78

职工薪酬	4,161,911.61	1,040,477.90	7,864,050.39	1,966,012.58
合计	58,541,067.37	14,635,266.84	27,582,535.45	6,895,633.85

(2) 未经抵销的递延所得税负债：无

(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		14,635,266.84		6,895,633.85

(4) 未确认递延所得税资产明细：无

(5) 未以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：无

10、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
装修费	6,575,813.42	4,951,674.00
合计	6,575,813.42	4,951,674.00

11、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	0.00	
银行承兑汇票	0.00	30,000,000.00
合计		30,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

12、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	366,582,287.38	207,487,632.24
合计	366,582,287.38	207,487,632.24

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
古交市河口镇碾沟煤矿	1,593,168.00	未到结算期
山西煤炭运销集团长治襄垣有限公司(宏涛)	2,693,880.00	未到结算期
寿阳县华泰煤业有限公司	1,882,581.18	未到结算期
山西煤炭运销集团临汾尧都有限公司(大义河)	1,583,467.10	未到结算期
合计	7,753,096.28	--

13、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	4,124,164.89	70,807,737.62
合计	4,124,164.89	70,807,737.62

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项：无

14、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	11,966,832.92	10,746,374.61	10,093,343.95	12,619,863.58
二、离职后福利-设定提存计划	1,486,085.68	1,648,424.32	2,269,227.40	865,282.60
三、辞退福利				0.00
四、一年内到期的其他福利				0.00
合计	13,452,918.60	12,394,798.93	12,362,571.35	13,485,146.18

(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	8,198,049.42	9,883,480.21	9,553,303.95	8,528,225.68
2、职工福利费		5,300.00	5,300.00	0.00
3、社会保险费	-47,806.31	511,672.60	534,140.00	-70,273.71
5、工会经费和职工教育经费	3,816,589.81	345,921.80	600.00	4,161,911.61
合计	11,966,832.92	10,746,374.61	10,093,343.95	12,619,863.58

(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	1,293,796.49	1,402,529.40	1,948,962.40	747,363.49
2、失业保险费	192,289.19	245,894.92	320,265.00	117,919.11
合计	1,486,085.68	1,648,424.32	2,269,227.40	865,282.60

15、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,402,354.41	5,947,253.01
企业所得税	0.00	5,093,642.38
个人所得税	40,548.68	156,711.68
城市维护建设税	24,174.77	59,602.29
教育费附加	72,524.30	178,806.86
地方教育费附加	48,349.53	119,204.57
河道工程维护管理费基金	946,965.28	890,158.93
合计	3,534,916.97	12,445,379.72

16、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
单位往来	504,800.00	204,800.00
备用金	185,956.37	949,414.88

排污费	1,026,263.16	151,214.17
其他	9,959.32	384,999.89
合计	1,726,978.85	1,690,428.94

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款：无

17、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	279,198,390.00						279,198,390.00

18、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）	44,140,103.37			44,140,103.37
其他资本公积	1,232,176.74			1,232,176.74
合计	45,372,280.11			45,372,280.11

19、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	10,381,846.82	1,102,179.85	77,230.80	11,406,795.87
合计	10,381,846.82	1,102,179.85	77,230.80	11,406,795.87

20、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	21,601,508.78			21,601,508.78
合计	21,601,508.78			21,601,508.78

21、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	103,965,535.39	99,157,986.94
调整后期初未分配利润	103,965,535.39	99,157,986.94
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-25,318,005.94	9,485,623.30
减：提取法定盈余公积		490,099.00
应付普通股股利	1,395,991.95	4,187,975.85
期末未分配利润	77,251,537.50	103,965,535.39

22、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	444,572,868.38	379,591,383.37	503,004,034.16	447,431,102.98
合计	444,572,868.38	379,591,383.37	503,004,034.16	447,431,102.98

23、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	315,000.00	250,000.00
城市维护建设税	182,376.46	194,746.96
教育费附加	509,329.33	554,240.87
地方教育费附加	339,552.90	369,493.91
价格调控基金	2,362.50	277,120.45
河道工程维护管理费	56,806.35	184,747.16
合计	1,405,427.54	1,830,349.35

24、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运费	60,121,957.87	17,912,238.32
装卸费	10,513,326.00	10,727,839.87
服务管理费		3,148,490.13
职工薪酬	2,943,964.07	3,421,319.94
业务招待费	1,098,557.98	2,330,710.79
差旅费	576,732.97	980,187.62

办公费	212,559.37	655,499.62
其他	437,444.46	552,593.85
合计	75,904,542.72	39,728,880.14

25、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
修理费	5,337,895.66	5,281,934.98
职工薪酬	3,911,746.66	3,319,101.29
财产租赁费	2,931,110.20	2,481,259.20
审计咨询费	2,096,037.70	800,716.97
排污费	1,466,117.01	1,696,584.99
办公费	1,203,596.76	630,757.47
差旅费	943,713.27	1,194,063.84
税费	822,934.80	1,009,169.40
折旧费	690,122.02	660,009.68
业务招待费	509,460.09	1,691,019.62
其他	651,948.82	268,425.99
合计	20,564,682.99	19,033,043.43

26、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
利息收入	-438,657.33	-192,479.83
手续费	9,844.40	8,899.50
承兑贴现		
合计	-428,812.93	-183,580.33

27、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,910,742.47	-628,666.34
二、存货跌价损失	1,329,037.24	1,278,563.96

合计	3,239,779.71	649,897.62
----	--------------	------------

28、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
其中：固定资产处置利得		358,267.17	
合计		358,267.17	

29、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	0.00	115,000.00
递延所得税费用	-7,738,757.17	-679,507.73
合计	-7,738,757.17	-564,507.73

(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	-35,704,135.02
按法定/适用税率计算的所得税费用	-8,926,033.76
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,187,276.59
所得税费用	-7,738,757.17

30、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	438,657.33	192,479.83
合计	438,657.33	192,479.83

(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
办公费	3,369,455.96	8,233,532.46
招待费	2,501,487.95	3,849,345.53
审计咨询费	1,533,513.50	820,000.00
交通差旅费	1,418,302.32	1,874,446.27
备用金支出	679,543.66	1,128,868.33
手续费及其他	31,779.96	512,171.65
合计	9,534,083.35	16,418,364.24

31、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	-27,965,377.85	-4,562,884.13
加：资产减值准备	3,239,779.71	649,897.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	40,669,202.05	20,989,521.78
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,739,632.99	-679,507.73
存货的减少（增加以“-”号填列）	89,010,943.05	100,659,955.05
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-170,082,865.74	115,236,330.99
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	48,638,036.66	-188,304,886.89
经营活动产生的现金流量净额	-24,229,915.11	43,988,426.69
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	30,873,047.59	130,547,586.65
减：现金的期初余额	56,515,854.65	89,839,014.73
现金及现金等价物净增加额	-25,642,807.06	40,708,571.92

(2) 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	30,873,047.59	56,515,854.65
其中：库存现金	76,067.75	86,413.21
可随时用于支付的银行存款	30,796,979.84	56,429,441.44
三、期末现金及现金等价物余额	30,873,047.59	56,515,854.65

八、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	
美锦焦化	太原市	太原市	焦炭	90.00%		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

九、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	山西省太原市清徐县	生产及销售焦炭	39,888 万元	29.73%	29.73%

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八、（一）。

3、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
山西汾西太岳煤业股份有限公司	同一控制人控制
山西美锦煤焦化有限公司	同一控制人控制
山西美锦煤化工有限公司	同一控制人控制
山西隆辉煤气化有限公司	同一控制人控制
山西美锦钢铁有限公司	重大影响
山西五星水泥有限公司	重大影响
山西聚丰煤矿机械修造有限公司	重大影响
山西宏良国际焦化有限公司	重大影响
山西晋煤铁路物流有限公司	重大影响
清徐县宏锦泉供水有限公司	重大影响

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：万元

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
山西美锦煤焦化有限公司	供电	565.92			718.76
山西美锦煤焦化有限公司	供蒸汽	976.97			921.04
山西美锦煤焦化有限公司	污水处理等综合服务	167.40			44.00
山西美锦煤化工有限公司	采购原材料	0			370.10
山西美锦煤焦化有限公司	采购原材料及维修材料	11.51			1,302.08
山西汾西太岳煤业股份有限公司	采购原材料	11,359.98			4,144.11
山西晋煤铁路物流	站台费	522.45			35.72

有限公司					
清徐县宏锦泉供水有限公司	供水	79.78			114.18
山西五星水泥有限公司	采购原材料及维修材料	10.35			0.00
山西聚丰煤矿机械修造有限公司	采购原材料及维修材料	7.45			0.88
山西美锦钢铁有限公司	采购原材料及维修材料	4.36			0.00
合计		13,706.18			7,650.87

出售商品/提供劳务情况表

单位：万元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山西美锦煤焦化有限公司	销售产品	12.86	1,073.74
山西宏良国际焦化有限公司	销售产品	46.61	
山西晋煤铁路物流有限公司	销售产品	16.89	19.60
山西美锦钢铁有限公司	销售产品		1.82
合计		76.36	1,095.16

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

① 本公司受托管理/承包情况表：

单位：万元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
山西美锦煤焦化有限公司	山西美锦能源股份有限公司	原料采购权和产品销售权	2013年01月01日	2015年12月31日	协议价	250.00
山西美锦煤化工有限公司	山西美锦能源股份有限公司	原料采购权和产品销售权	2013年01月01日	2015年12月31日	协议价	250.00
山西隆辉煤气化有限公司	山西美锦能源股份有限公司	原料采购权和产品销售权	2015年01月01日	2015年12月31日	协议价	130.00

② 关联托管/承包情况说明：无

③ 本公司委托管理/出包情况表：无

④ 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
美锦能源集团有限公司	土地	101500	101500

(4) 关联担保情况:无

(5) 关联方资金拆借: 无

(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

关联方名称	关联交易内容	金额 (万元)
山西美锦煤焦化有限公司	代付铁运费	4,334.30
山西美锦煤化工有限公司	代付铁运费	529.79

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
预付账款	山西汾西太岳煤业股份有限公司			23,567,364.35	
应收账款	山西宏良国际焦化有限公司	545,324.00	5,453.24		

(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	山西晋煤铁路物流有限公司	7,884,763.92	2,537,639.54
应付账款	清徐县宏锦泉供水有限公司	3,517,816.00	2,719,996.00
应付账款	山西聚丰煤矿机械修造有限公司	123,347.00	36,134.00
应付账款	山西汾西太岳煤业股份有限公司	477,476.44	
应付账款	山西美锦钢铁有限公司	51,005.40	

应付账款	山西美锦煤焦化有限公司	10,788,240.57	
应付账款	山西美锦煤化工有限公司	3,128,077.15	

7、关联方承诺

8、其他

十、股份支付：无

十一、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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	5,123,378.59		30,587.34	0.60%	5,092,791.25	3,478,100.32	64.96%	29,703.87	0.85%	3,448,396.45
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,817,598.13		28,175.98	1.00%	2,789,422.15	1,269,669.83	23.71%	12,696.70	1.00%	1,256,973.13
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	606,433.50		606,433.50	100.00%	0.00	606,433.50	11.33%	606,433.50	100.00%	
合计	8,547,410.22		665,196.82	7.78%	7,882,213.40	5,354,203.65	100.00%	648,834.07		4,705,369.58

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
中车双喜轮胎有限公司	3,437,230.30	18,784.30	0.55%	可收回性
山西新能源镁业有限公司	1,686,148.29	11,803.04	0.70%	可收回性
合计	5,123,378.59	30,587.34	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	2,817,598.13	28,175.98	1.00%
合计	2,817,598.13	28,175.98	1.00%

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。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 16,362.75 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(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

序号	与本公司关系	期末金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
中车双喜轮胎有限公司	非关联方	3,437,230.30	1年以内	40.21
山西新能源镁业有限公司	非关联方	1,686,148.29	1年以内	19.73
交城永新玻璃厂	非关联方	951,316.85	1年以内	11.13
太原黑猫炭黑有限责任公司	非关联方	945,199.50	1年以内	11.06
山西省交城天鸿化工有限公司	非关联方	606,433.50	1年以内	7.09
合计		7,626,328.44		89.22

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

(7) 其他说明：本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况：无

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	61,482,027.05	99.00%	20,708.15	0.03%	61,461,318.90	49,907,450.05	99.08%	46,799.12	0.09%	49,860,650.93
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	620,452.29	1.00%	6,204.52	1.00%	614,247.77	465,654.50	0.92%	4,656.55	1.00%	460,997.95
合计	62,102,479.34	100.00%	26,912.67	0.04%	62,075,566.67	50,373,104.55	100.00%	51,455.67	0.10%	50,321,648.88

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
美锦焦化	58,892,071.05			可收回性
吕月明	2,589,956.00	20,708.15	0.80%	可收回性
合计	61,482,027.05	20,708.15	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	620,452.29	6,204.52	1.00%
合计	620,452.29	6,204.52	1.00%

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。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 24,543.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况：无

(4) 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	59,505,523.34	45,227,538.05
待摊房租	2,089,956.00	4,179,912.00
预付押金	500,000.00	889,532.80
备用金	7,000.00	76,121.70
合计	62,102,479.34	50,373,104.55

(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
山西美锦焦化有限公司	关联方	58,865,158.38	1 年以内	94.79%	
吕月明	非关联方	2,589,956.00	1 年以内	4.17%	20,708.15
北京新捷房地产开发有限公司	非关联方	480,353.60	1 年以内	0.77%	4,803.54
北京办事处	非关联方	110,000.00	1 年以内	0.18%	1,100.00
中国电信股份有限公司北京分公司	非关联方	4,000.00	1 年以内	0.01%	40.00
合计	--	62,049,467.98	--	99.92%	26,651.69

(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) 其他说明：本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况：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	301,774,546.22		301,774,546.22	301,774,546.22		301,774,546.22
合计	301,774,546.22		301,774,546.22	301,774,546.22		301,774,546.22

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
美锦焦化	301,774,546.22			301,774,546.22		
合计	301,774,546.22			301,774,546.22		

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	57,805,780.67	48,923,804.00	56,820,443.76	48,744,360.22
合计	57,805,780.67	48,923,804.00	56,820,443.76	48,744,360.22

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

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	-5.65%	-0.0907	-0.0907
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.65%	-0.0907	-0.0907

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

第十节 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签名并盖章的会计报表。
- 二、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上公开披露过的所有的公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、载有法定代表人签名并盖章的公司2015年半年度报告文本。
- 四、公司章程。

以上文件存放在公司证券投资部以供查询。