

山西美锦能源股份有限公司

SHANXI MEIJIN ENERGY CO., LTD.



美锦能源

二零二零年第三季度报告

## 重要提示

- 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。
- 没有董事、监事、高级管理人员对第三季度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。
- 所有董事均已出席。
- 公司第三季度财务报告未经会计师事务所审计。
- 公司董事长姚锦龙先生、总经理姚锦城先生、财务总监郑彩霞女士声明：保证公司2010年第三季度报告中财务报告的真实、完整。

# 目 录

<b>第一节 公司基本情况</b> .....	<b>1</b>
一、 主要会计数据及财务指标.....	1
二、 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表.....	1
<b>第二节 重要事项</b> .....	<b>3</b>
一、 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因.....	3
二、 重大事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明.....	3
三、 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况.....	4
四、 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.....	5
五、 其他需说明的重大事项.....	5
<b>第三节 附录</b> .....	<b>6</b>
一、 资产负债表.....	6
二、 本报告期利润表.....	6
三、 年初到报告期末利润表.....	6
四、 现金流量表.....	6
五、 审计报告.....	11

## 第一节 公司基本情况

### 一、主要会计数据及财务指标

#### 1、主要会计数据及财务指标

单位：(人民币)元

	本报告期末	上年度期末	增减幅度(%)	
总资产(元)	967,648,718.80	992,810,866.51	-2.53%	
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	434,907,093.24	453,979,240.62	-4.20%	
股本(股)	139,599,195.00	139,599,195.00	0.00%	
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.12	3.25	-4.00%	
	报告期 (7-9月)	比上年同期增减 (%)	年初至报告期 (1-9月)	比上年同期增减 (%)
营业总收入(元)	255,248,399.43	33.14%	958,030,686.85	80.02%
归属于上市公司股东的净利润(元)	-2,242,444.82	-351.16%	-3,716,235.95	66.33%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-	-	43,092,705.70	-60.73%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-	-	0.31	-60.76%
基本每股收益(元/股)	-0.02	-300.00%	-0.03	62.50%
稀释每股收益(元/股)	-0.02	-300.00%	-0.03	62.50%
加权平均净资产收益率(%)	-0.51%	-0.71%	-0.83%	1.64%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率(%)	-0.51%	-0.78%	-0.83%	1.57%

#### 2、非经常性损益项目

单位：(人民币)元

非经常性损益项目	年初至报告期期末金额
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,677.47
所得税影响额	2,957.12
少数股东权益影响额	887.14
非流动资产处置损益	-1,151.00
合计	-7,984.21

### 二、报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

<b>股东总数</b>	19,513 户	
<b>前 10 名无限售条件股东持股情况</b>		
<b>股东名称</b>	<b>持有无限售条件股份数量</b>	<b>股份种类</b>
山西明坤科工贸集团有限公司	13,959,920	人民币普通股
王学意	724,899	人民币普通股
张朝全	705,499	人民币普通股
黄福霖	594,500	人民币普通股
深圳市达希海运有限公司	521,550	人民币普通股
魏卿	484,455	人民币普通股
许华娟	423,000	人民币普通股
林玉莲	392,940	人民币普通股
胡春艳	383,500	人民币普通股
王祖严	369,300	人民币普通股

## 第二节 重要事项

### 一、 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

适用      不适用

项目	期末余额 (本期发生数)	期初余额 (上期发生数)	变动比例	变动原因
应收票据	224,920,000.00	68,231,986.00	229.64%	销售收入增加
应收账款	169,307,459.63	112,893,787.55	49.97%	结算期延长
预付账款	69,811,517.50	253,585,176.04	-72.47%	预付煤款减少
其他应收款	2,637,347.21	703,980.68	274.63%	主要是暂付款增加所致
递延所得税资产	4,166,509.32	3,007,209.85	38.55%	可抵扣暂时性差异增加所致
短期借款	35,000,000.00	85,000,000.00	-58.82%	银行贷款减少
应付票据	130,000,000.00	52,500,000.00	147.62%	银行承兑汇票增加
应交税费	-4,019,563.51	3,612,242.36	-211.28%	主要为本报告期末应交增值税减少所致
营业收入	958,030,686.85	532,193,176.09	80.02%	销售增加
营业成本	894,795,853.00	480,408,823.16	86.26%	销售增加
营业税金及附加	2,567,076.73	730,167.47	251.57%	本报告期末流转税额增加
销售费用	35,905,488.74	25,327,428.64	41.77%	销售增加，相应费用增长
财务费用	3,523,131.53	13,810,461.57	-74.49%	银行贷款减少
资产减值损失	3,856,558.89	-1,805,073.66	313.65%	坏账准备及存货计提减值准备增加

### 二、 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

#### 1、 非标意见情况

适用      不适用

#### 2、 公司存在向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况

适用      不适用

#### 3、 日常经营重大合同的签署和履行情况

适用      不适用

#### 4、 其他

适用      不适用

报告期内，公司第二大非流通股股东山西明坤科工贸集团有限公司申请部分有限售条件的流通股解除限售。2010年9月3日，山西明坤科工贸集团有限公司已有13,959,920股上市流通，占公司总股本的10%。

### 三、公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

适用     不适用

#### 1、股权分置改革承诺

(1) 限售期承诺：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，并作出如下特别承诺：持有的原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。

履行情况：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。该事项已履行完毕。

(2) 代垫承诺：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。

履行情况：2008年11月18日，四家有限售条件的流通股股东已偿还了山西明坤科工贸集团有限公司代为垫付的287,519股，总计1,178,356股上市流通。2009年12月24日，五家有限售条件的流通股股东已偿还了山西明坤科工贸集团有限公司代为垫付的321,824股，总计1,318,951股上市流通。截至目前，仍有六家有限售条件的流通股股东中国华融资产管理公司、福州市开发区兴业电脑有限公司、闽福州市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尚需与公司取得联系，待偿还山西明坤科工贸集团有限公司代为垫付的股份对价后申请上市流通。

#### 2、重大资产置换承诺

2007年公司进行了重大资产置换，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。

履行情况：报告期内，美锦集团和上市公司一直致力于解决同业竞争的问题，所涉及的目标资产的土地、环保等手续已取得较大进展。美锦集团在贯彻落实国家和山西省焦炭产业政策的同时，为实现美锦集团的发展战略，增强上市公司的持续发展能力，逐步消除同业竞争，同时完成资产置换时的承诺，计划尽快完善拟注入资产的相关手续，待条件成熟后注入上市公司。

#### 四、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

#### 五、其他需说明的重大事项

##### 1、证券投资情况

适用    不适用

##### 2、报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2010 年 09 月 08 日	公司会议室	实地调研	摩根士丹利	了解公司基本面，未提供资料
2010 年 09 月 17 日	公司会议室	实地调研	东方证券	了解公司基本面，未提供资料

#### 六、衍生品投资情况

适用    不适用

##### 1、报告期末衍生品投资的持仓情况

适用    不适用



## 第三节 附录

一、资产负债表

二、本报告期利润表

三、年初到报告期末利润表

四、现金流量表

**资产负债表**

编制单位：山西美锦能源股份有限公司

单位：(人民币)元

资 产	合 并		母 公 司	
	2010年9月30日	2009年12月31日	2010年9月30日	2009年12月31日
流动资产：				
货币资金	75,435,250.91	100,360,277.20	409,840.37	151,665.75
交易性金融资产				
应收票据	224,920,000.00	68,231,986.00		
应收账款	169,307,459.63	112,893,787.55	576,111.83	832,034.22
预付款项	69,811,517.50	253,585,176.04	127,624.84	
应收利息				
应收股利				
其他应收款	2,637,347.21	703,980.68	1,215,696.19	92,148.31
存货	108,759,301.65	109,642,884.15		
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
<b>流动资产合计</b>	<b>650,870,876.90</b>	<b>645,418,091.62</b>	<b>2,329,273.23</b>	<b>1,075,848.28</b>
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	312,611,332.58	344,385,565.04	12,449,052.02	12,749,954.96
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	4,166,509.32	3,007,209.85	1,613,616.04	1,931,961.13
其他非流动资产				
<b>非流动资产合计</b>	<b>316,777,841.90</b>	<b>347,392,774.89</b>	<b>315,837,214.28</b>	<b>316,456,462.31</b>
<b>资产总计</b>	<b>967,648,718.80</b>	<b>992,810,866.51</b>	<b>318,166,487.51</b>	<b>317,532,310.59</b>

法定代表人：姚锦龙

公司财务负责人：郑彩霞

制表人：万红丽

**资产负债表（续）**

编制单位：山西美锦能源股份有限公司

单位：(人民币)元

负债和股东权益	合并		母公司	
	2010年9月30日	2009年12月31日	2010年9月30日	2009年12月31日
<b>流动负债：</b>				
短期借款	35,000,000.00	85,000,000.00		
交易性金融负债				
应付票据	130,000,000.00	52,500,000.00		
应付账款	259,594,153.00	281,684,728.20		
预收款项	46,439,084.51	49,149,259.38	137,460.25	137,460.25
应付职工薪酬	3,553,071.26	2,945,259.28	964,724.94	1,144,044.34
应交税费	-4,019,563.51	3,612,242.36	-89,509.01	-201,778.51
应付利息				
应付股利				
其他应付款	11,931,715.51	13,184,706.83	32,660,655.03	17,497,666.28
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
<b>流动负债合计</b>	<b>482,498,460.77</b>	<b>488,076,196.05</b>	<b>33,673,331.21</b>	<b>18,577,392.36</b>
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
<b>非流动负债合计</b>				
<b>负债合计</b>	<b>482,498,460.77</b>	<b>488,076,196.05</b>	<b>33,673,331.21</b>	<b>18,577,392.36</b>
所有者权益（或股东权益）：				
股本	139,599,195.00	139,599,195.00	139,599,195.00	139,599,195.00
资本公积	45,367,400.12	45,367,400.12	45,367,400.12	45,367,400.12
减：库存股				
盈余公积	21,111,409.78	21,111,409.78	20,549,863.28	20,549,863.28
未分配利润	228,829,088.34	247,901,235.72	78,976,697.90	93,438,459.83
外币报表折算差额				
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>	<b>434,907,093.24</b>	<b>453,979,240.62</b>	<b>284,493,156.30</b>	<b>298,954,918.23</b>
少数股东权益	50,243,164.79	50,755,429.84		
<b>所有者权益合计</b>	<b>485,150,258.03</b>	<b>504,734,670.46</b>	<b>284,493,156.30</b>	<b>298,954,918.23</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>967,648,718.80</b>	<b>992,810,866.51</b>	<b>318,166,487.51</b>	<b>317,532,310.59</b>

法定代表人：姚锦龙

公司财务负责人：郑彩霞

制表人：万红丽

## 本报告期利润表

编制单位：山西美锦能源股份有限公司

单位：(人民币)元

项 目	合并		母公司	
	2010年7-9月	2009年7-9月	2010年7-9月	2009年7-9月
<b>一、营业收入</b>	255,248,399.43	191,712,223.85	14,518,279.93	6,989,457.24
减：营业成本	247,917,722.94	171,404,074.90	12,105,637.86	6,585,633.47
营业税金及附加	1,366.51	247,575.68	1,366.51	4,462.25
销售费用	9,881,802.31	7,216,416.34	318,062.24	556,016.17
管理费用	511,238.80	9,334,119.33	1,366,735.62	1,836,709.69
财务费用	1,424,261.78	2,045,592.40	-2,811.57	-4,179.50
资产减值损失	-1,016,720.79	-570,812.54	5,015.94	-3.40
加：公允价值变动收益				
投资收益	162,439.73			
其中：对联营、合营企业的投资收益				
<b>二、营业利润</b>	<b>-3,308,832.39</b>	<b>2,035,257.74</b>	<b>724,273.33</b>	<b>-1,989,181.44</b>
加：营业外收入				
减：营业外支出		426,060.89		
其中：非流动资产处置损失				
<b>三、利润总额</b>	<b>-3,308,832.39</b>	<b>1,609,196.85</b>	<b>724,273.33</b>	<b>-1,989,181.44</b>
减：所得税费用	-757,469.70	396,146.04	186,457.33	0.85
<b>四、净利润</b>	<b>-2,551,362.69</b>	<b>1,213,050.81</b>	<b>537,816.00</b>	<b>-1,989,182.29</b>
归属于母公司所有者的净利润	-2,242,444.82	892,827.50	537,816.00	-1,989,182.29
少数股东损益	-308,917.87	320,223.31		
<b>五、每股收益</b>				
(一) 基本每股收益	-0.02	0.01		
(二) 稀释每股收益	-0.02	0.01		

法定代表人：姚锦龙

公司财务负责人：郑彩霞

制表人：万红丽

**年初到报告期末利润表**

编制单位：山西美锦能源股份有限公司

单位：(人民币)元

项 目	合并		母公司	
	2010年1-9月	2009年1-9月	2010年1-9月	2009年1-9月
<b>一、营业收入</b>	958,030,686.85	532,193,176.09	39,394,205.19	14,046,735.83
减：营业成本	894,795,853.00	480,408,823.16	32,240,156.47	11,044,199.85
营业税金及附加	2,567,076.73	730,167.47	4,719.68	29,071.95
销售费用	35,905,488.74	25,327,428.64	1,040,895.41	1,686,539.38
管理费用	22,995,969.14	23,527,053.71	4,873,773.98	4,648,560.16
财务费用	3,523,131.53	13,810,461.57	24,285.70	-3,498.15
资产减值损失	3,856,558.89	-1,805,073.66	-2,120.64	-57,525.66
加：公允价值变动收益				
投资收益	237,419.18			
其中：对联营、合营企业的投资收益				
<b>二、营业利润</b>	-5,375,972.00	-9,805,684.80	1,212,494.59	-3,300,611.70
加：营业外收入		10.00		10.00
减：营业外支出	11,828.47	428,660.89		2,000.00
其中：非流动资产处置损失				
<b>三、利润总额</b>	-5,387,800.47	-10,234,335.69	1,212,494.59	-3,302,601.70
减：所得税费用	-1,159,299.47	1,661,016.12	318,345.09	14,381.42
<b>四、净利润</b>	-4,228,501.00	-11,895,351.81	894,149.50	-3,316,983.12
归属于母公司所有者的净利润	-3,716,235.95	-11,037,514.94	894,149.50	-3,316,983.12
少数股东损益	-512,265.05	-857,836.87		
<b>五、每股收益</b>				
(一) 基本每股收益	-0.03	-0.08		
(二) 稀释每股收益	-0.03	-0.08		

法定代表人：姚锦龙

公司财务负责人：郑彩霞

制表人：万红丽

**现金流量表**

编制单位：山西美锦能源股份有限公司

单位：(人民币)元

项目	合并		母公司	
	2010年1-9月	2009年1-9月	2010年1-9月	2009年1-9月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金	542,526,753.26	486,795,497.57		8,292.00
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金	661,575.37	4,025,575.88	12,816,911.17	214,871,007.17
<b>现金流入小计</b>	<b>543,188,328.63</b>	<b>490,821,073.45</b>	<b>12,816,911.17</b>	<b>214,879,299.17</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	421,277,524.63	304,900,989.23		
支付给职工以及为职工支付的现金	11,768,782.95	10,957,959.33	3,150,889.10	2,815,140.21
支付的各项税费	56,233,938.48	56,762,819.13	1,266,136.18	1,004,873.99
支付的其他与经营活动有关的现金	10,815,376.87	8,470,231.61	4,317,026.25	2,085,234.60
<b>现金流出小计</b>	<b>500,095,622.93</b>	<b>381,091,999.30</b>	<b>8,734,051.53</b>	<b>5,905,248.80</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>43,092,705.70</b>	<b>109,729,074.15</b>	<b>4,082,859.64</b>	<b>208,974,050.37</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资所收到的现金	159,000,000.00			
取得投资收益所收到的现金	237,419.18			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		85,932.00		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到的其他与投资活动有关的现金				
<b>现金流入小计</b>	<b>159,237,419.18</b>	<b>85,932.00</b>		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	1,954,570.00	325,944.00	72,000.00	
投资所支付的现金	159,000,000.00			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付的其他与投资活动有关的现金				
<b>现金流出小计</b>	<b>160,954,570.00</b>	<b>325,944.00</b>	<b>72,000.00</b>	
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-1,717,150.82</b>	<b>-240,012.00</b>	<b>-72,000.00</b>	
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收投资所收到的现金				
借款所收到的现金	35,000,000.00	685,000,000.00		600,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金				
<b>现金流入小计</b>	<b>35,000,000.00</b>	<b>685,000,000.00</b>		<b>600,000,000.00</b>
偿还债务所支付的现金	85,000,000.00	825,000,000.00		800,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	16,300,581.17	10,593,962.50	3,752,685.02	9,059,450.00
支付的其他与筹资活动有关的现金		160,533.33		
<b>现金流出小计</b>	<b>101,300,581.17</b>	<b>835,754,495.83</b>	<b>3,752,685.02</b>	<b>809,059,450.00</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-66,300,581.17</b>	<b>-150,754,495.83</b>	<b>-3,752,685.02</b>	<b>-209,059,450.00</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>				
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-24,925,026.29</b>	<b>-41,265,433.68</b>	<b>258,174.62</b>	<b>-85,399.63</b>
加：期初现金及现金等价物余额	100,360,277.20	123,056,413.80	151,665.75	496,165.56
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>75,435,250.91</b>	<b>81,790,980.12</b>	<b>409,840.37</b>	<b>410,765.93</b>

法定代表人：姚锦龙

公司财务负责人：郑彩霞

制表人：万红丽

## 五、 审计报告

审计意见： 未经审计

山西美锦能源股份有限公司

董事长：姚锦龙

二零一零年十月二十七日