

山西美锦能源股份有限公司

SHANXI MEIJIN ENERGY CO., LTD.



美锦能源

二零一三年年度报告

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、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。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

| 未亲自出席董事姓名 | 未亲自出席董事职务 | 未亲自出席会议原因 | 被委托人姓名 |
|-----------|-----------|-----------|--------|
| 姚俊杰 | 董事 | 因公出差 | 姚锦龙 |
| 刘向前 | 独立董事 | 因公出差 | 李玉敏 |

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2013 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.15 元（含税），送红股 0 股（含税），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..... | 6 |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要..... | 8 |
| 第四节 董事会报告..... | 10 |
| 第五节 重要事项..... | 18 |
| 第六节 股份变动及股东情况..... | 30 |
| 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 34 |
| 第八节 公司治理..... | 39 |
| 第九节 内部控制..... | 43 |
| 第十节 财务报告..... | 45 |
| 第十一节 备查文件目录..... | 105 |

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 |
| 股东大会 | 指 | 山西美锦能源股份有限公司股东大会 |
| 元 | 指 | 人民币元 |
| 报告期 | 指 | 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日 |

重大风险提示

公司已在本报告中详细描述了存在的风险事项，敬请查阅第四节董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

第二节 公司简介

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 | | |
| 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 | http://www.mjenergy.com | | |
| 电子信箱 | meijinenergy@126.com | | |

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 | |
| 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 | |
| 电话 | (0351) 4236095 | |
| 传真 | (0351) 4236092 | |
| 电子信箱 | meijinenergy@126.com | |

三、信息披露及备置地点

| | |
|---------------------|---|
| 公司选定的信息披露报纸的名称 | 《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | http://www.cninfo.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 公司证券投资部 |

四、注册变更情况

| | 注册登记日期 | 注册登记地点 | 企业法人营业执照 注册号 | 税务登记号码 | 组织机构代码 |
|--------|------------------|---------------------|-----------------|-----------------|------------|
| 首次注册 | 1996 年 01 月 12 日 | 福建省福州市华林路 304 号金属大厦 | 15438267-0 | 350111158164363 | 15816436-3 |
| 报告期末注册 | 2007 年 09 月 05 日 | 山西省太原市清徐县贯中大厦 | 140000110105834 | 140121158164363 | 15816436-3 |

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

| | |
|------------|-------------------------|
| 会计师事务所名称 | 北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市西城区裕民路 18 号北环中心 22 层 |
| 签字会计师姓名 | 张恩军、张燕飞 |

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

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

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

| | 2013 年 | 2012 年 | 本年比上年增减(%) | 2011 年 |
|---------------------------|------------------|------------------|--------------|------------------|
| 营业收入(元) | 1,263,366,526.85 | 1,193,162,570.77 | 5.88% | 1,531,151,815.50 |
| 归属于上市公司股东的净利润(元) | 36,867,602.19 | -30,225,608.01 | 221.97% | 18,972,313.74 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元) | 36,845,113.12 | -29,604,335.26 | 224.46% | 18,975,124.17 |
| 经营活动产生的现金流量净额(元) | 132,923,091.81 | -64,951,701.61 | 304.65% | 34,655,840.84 |
| 基本每股收益(元/股) | 0.13 | -0.11 | 218.18% | 0.07 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.13 | -0.11 | 218.18% | 0.07 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 8.25% | -6.62% | 14.87% | 4.14% |
| | 2013 年末 | 2012 年末 | 本年末比上年末增减(%) | 2011 年末 |
| 总资产(元) | 890,792,372.92 | 783,552,614.31 | 13.69% | 929,596,725.51 |
| 归属于上市公司股东的净资产(元) | 453,218,236.73 | 442,483,388.77 | 2.43% | 471,393,192.84 |

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

单位：元

| | 归属于上市公司股东的净利润 | | 归属于上市公司股东的净资产 | |
|-----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| | 本期数 | 上期数 | 期末数 | 期初数 |
| 按中国会计准则 | 36,867,602.19 | -30,225,608.01 | 453,218,236.73 | 442,483,388.77 |
| 按国际会计准则调整的项目及金额 | | | | |

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

单位：元

| | 归属于上市公司股东的净利润 | 归属于上市公司股东的净资产 |
|--|---------------|---------------|
| | | |

| | 本期数 | 上期数 | 期末数 | 期初数 |
|-----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 按中国会计准则 | 36,867,602.19 | -30,225,608.01 | 453,218,236.73 | 442,483,388.77 |
| 按境外会计准则调整的项目及金额 | | | | |

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

| 项目 | 2013 年金额 | 2012 年金额 | 2011 年金额 |
|---|-----------|---------------|------------|
| 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） | 33,317.13 | 267,500.78 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | 30,136.99 | 47,265.76 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | | -1,218,041.85 | -51,429.36 |
| 减：所得税影响额 | 8,329.28 | -230,101.02 | -1,040.90 |
| 少数股东权益影响额（税后） | 2,498.78 | -69,030.31 | -312.27 |
| 合计 | 22,489.07 | -621,272.75 | -2,810.43 |

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2013年度，焦化行业面临诸多挑战与机遇，焦炭市场形势严峻，公司加强调研分析，强化安全生产、注重节能增效，狠抓经营管理，实现生产长周期满负荷稳定安全运行，克服了存在的困难，实现扭亏为盈。全年共实现营业收入1,263,366,526.85元，比上年增加5.88%，实现营业利润57,597,954.87元，比上年增加235.14%，实现归属于母公司所有者的净利润36,867,602.19元，比上年增加221.97%。

1、贴紧煤焦市场，保证均衡运行。

公司以市场营销为抓手，全力应对市场危机，加强焦炭市场跟踪调研，掌握客户需要，加强与重点大客户长期稳定的战略合作关系，签订长期供货合同保证供产销均衡运行。加强贷款回笼，提高回笼率。同时，把握煤炭逆转契机，广开煤源，比质比价采购，降低生产成本。

2、坚持安全生产，保证安全环保。

坚持安全生产和清洁生产，实现满负荷生产。坚持安全第一、预防为主方针，杜绝安全隐患，牢记“安全环保生产一起抓”，清除隐患，落实责任，建立安全环保工作制度化、常态化和长效机制。实现环保达标，重大事故为零。加强质量管理和控制，保证满足客户对产品质量的要求。

3、严格预算管理，合理安排收支。

公司配备专人负责预算管理，对资金预算进行全过程控制和动态管理，监控预算费用的执行和超预算费用审核，将成本预算层层分解落实，严格考核，形成全员预算成本管理。加强成本支出的事前控制，从生产、经营活动的每个环节，对产品成本的形成过程进行严格的监督和管理，防止生产、经营过程中的损失浪费，以保证预算成本和利润目标的完成。

4、加强内控管理，提高管理水平。

公司根据《企业内部控制基本规范》，制定了《内部控制手册》，经董事会批准落实。通过宣传、培训，完善了公司内控体系，内控手册落实到各车间、部门，使员工树立内控理念，公司管理上了一个新台阶。

5、推进资产重组，建立煤焦平台。

公司及控股股东高度重视资产重组工作，组织相关人员与各中介机构一起做了大量的工作，取得了实质性进展。公司召开了2013年第一次临时股东大会，审议通过了资产重组的相关议案。2013年12月4日，公司重大资产重组获得中国证监会重组委审核有条件通过，此次重组，拟将控股股东拥有的焦化资产及符合条件的煤炭资产整体注入本公司，解决了存在的同业竞争问题，形成煤焦一体化的产业链，壮大了公司整体实力，这样可以有效的应对行业波动，提高盈利能力，提升核心竞争力。

二、主营业务分析

1、概述

公司主要业务为焦化厂、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。

| 项目 | 2013年 | 2012年 | 同比增减幅度 |
|---------------|------------------|------------------|---------|
| 营业收入 | 1,263,366,526.85 | 1,193,162,570.77 | 5.88% |
| 营业成本 | 1,095,062,184.59 | 1,116,547,650.88 | -1.92% |
| 期间费用 | 106,110,324.69 | 98,030,503.69 | 8.24% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 132,923,091.81 | -64,951,701.61 | 304.65% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,153,570.41 | -1,450,094.94 | 20.45% |

| | | | |
|---------------|----------------|---------------|-----------|
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -80,541,686.22 | -2,481,849.02 | -3145.23% |
|---------------|----------------|---------------|-----------|

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司强化安全生产，注重节能增效，狠抓经营管理，实现生产长周期满负荷稳定安全运行，全力应对市场危机，基本完成了全年各项工作目标和任务。

2、收入

公司实现营业收入1,263,366,526.85元，比上年同期增加5.88%，实现净利润41,368,774.21元，比上年同期增加224.12%。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

| 行业分类 | 项目 | 2013 年 | 2012 年 | 同比增减 (%) |
|------|-----|------------|------------|----------|
| 炼焦行业 | 销售量 | 904,488.18 | 728,502.33 | 24.16% |
| | 生产量 | 905,876.08 | 705,401.86 | 28.42% |
| | 库存量 | 26,977.1 | 25,589.2 | 5.42% |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

| | |
|--------------------------|----------------|
| 前五名客户合计销售金额 (元) | 886,257,725.07 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 (%) | 70.14% |

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

| 序号 | 客户名称 | 销售额 (元) | 占年度销售总额比例 (%) |
|----|------|----------------|---------------|
| 1 | 客户 1 | 424,654,424.95 | 33.61% |
| 2 | 客户 2 | 214,198,404.46 | 16.95% |
| 3 | 客户 3 | 155,361,151.76 | 12.3% |
| 4 | 客户 4 | 49,308,701.16 | 3.9% |
| 5 | 客户 5 | 42,735,042.74 | 3.38% |
| 合计 | -- | 886,257,725.07 | 70.14% |

3、成本

行业分类

单位：元

| 行业分类 | 项目 | 2013 年 | | 2012 年 | | 同比增减(%) |
|------|----|------------------|------------|------------------|------------|---------|
| | | 金额 | 占营业成本比重(%) | 金额 | 占营业成本比重(%) | |
| 炼焦行业 | | 1,095,062,184.59 | 100% | 1,116,547,650.88 | 100% | -1.92% |

产品分类

单位：元

| 产品分类 | 项目 | 2013 年 | | 2012 年 | | 同比增减(%) |
|----------|----|------------------|------------|------------------|------------|---------|
| | | 金额 | 占营业成本比重(%) | 金额 | 占营业成本比重(%) | |
| 焦炭产品及副产品 | | 1,095,062,184.59 | 100% | 1,116,547,650.88 | 100% | -1.92% |

公司主要供应商情况

| | |
|--------------------------|----------------|
| 前五名供应商合计采购金额(元) | 655,870,019.02 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例(%) | 57.14% |

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

| 序号 | 供应商名称 | 采购额(元) | 占年度采购总额比例(%) |
|----|-------|----------------|--------------|
| 1 | 供应商 1 | 211,752,216.50 | 18.45% |
| 2 | 供应商 2 | 183,651,641.45 | 16% |
| 3 | 供应商 3 | 128,443,278.63 | 11.19% |
| 4 | 供应商 4 | 74,989,879.49 | 6.53% |
| 5 | 供应商 5 | 57,033,002.95 | 4.97% |
| 合计 | -- | 655,870,019.02 | 57.14% |

4、费用

| 项目 | 2013年度 | 2012年度 | 同比增减幅度 |
|------|---------------|----------------|---------|
| 销售费用 | 62,050,425.51 | 58,142,423.69 | 6.72% |
| 管理费用 | 43,398,662.78 | 37,045,232.86 | 17.15% |
| 财务费用 | 661,236.40 | 2,842,847.14 | -76.74% |
| 所得税 | 16,262,497.79 | -10,242,378.77 | 258.78% |

财务费用同比减少的主要原因是：本年度无贷款利息和贴现息

所得税同比增加的主要原因是：本年度利润增加

5、现金流

单位：元

| 项目 | 2013 年 | 2012 年 | 同比增减(%) |
|------------|----------------|----------------|---------|
| 经营活动现金流入小计 | 396,518,456.29 | 310,619,457.26 | 27.65% |

| | | | |
|---------------|----------------|----------------|------------|
| 经营活动现金流出小计 | 263,595,364.48 | 375,571,158.87 | -29.81% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 132,923,091.81 | -64,951,701.61 | 304.65% |
| 投资活动现金流入小计 | 177,000.00 | 26,045,536.99 | -99.32% |
| 投资活动现金流出小计 | 1,330,570.41 | 27,495,631.93 | -95.16% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,153,570.41 | -1,450,094.94 | 20.45% |
| 筹资活动现金流入小计 | | 35,000,000.00 | -100% |
| 筹资活动现金流出小计 | 80,541,686.22 | 37,481,849.02 | 114.88% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -80,541,686.22 | -2,481,849.02 | -3,145.23% |
| 现金及现金等价物净增加额 | 51,227,835.18 | -68,883,645.57 | 174.37% |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

投资活动产生的现金流入同比减少的主要原因是：本年度无理财产品

投资活动产生的现金流出同比减少的主要原因是：本年度无理财产品

筹资活动产生的现金流入同比减少的主要原因是：本年度无银行借款

筹资活动产生的现金流出同比增加的主要原因是：本年度分配现金股利

报告期内公司经营活动的现金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

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 | | | | | | |
| 炼焦行业 | 1,263,366,526.85 | 1,095,062,184.59 | 13.32% | 5.88% | -1.92% | 6.9% |
| 分产品 | | | | | | |
| 焦炭产品及副产品 | 1,263,366,526.85 | 1,095,062,184.59 | 13.32% | 5.88% | -1.92% | 6.9% |
| 分地区 | | | | | | |
| 华北 | 1,263,366,526.85 | 1,095,062,184.59 | 13.32% | 5.88% | -1.92% | 6.9% |

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

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

| | 2013 年末 | | 2012 年末 | | 比重增减 (%) |
|--------|----------------|------------|----------------|------------|----------|
| | 金额 | 占总资产比例 (%) | 金额 | 占总资产比例 (%) | |
| 货币资金 | 89,839,014.73 | 10.09% | 38,611,179.55 | 4.93% | 5.16% |
| 应收账款 | 207,655,104.80 | 23.31% | 167,359,302.98 | 21.36% | 1.95% |
| 存货 | 172,380,998.47 | 19.35% | 78,937,799.19 | 10.07% | 9.28% |
| 长期股权投资 | | | 0.00 | | |
| 固定资产 | 180,958,302.08 | 20.31% | 221,356,585.69 | 28.25% | -7.94% |

2、负债项目重大变动情况

单位：元

| | 2013 年 | | 2012 年 | | 比重增减 (%) |
|------|--------|------------|---------------|------------|----------|
| | 金额 | 占总资产比例 (%) | 金额 | 占总资产比例 (%) | |
| 短期借款 | | | 35,000,000.00 | 4.47% | -4.47% |

五、核心竞争力分析

公司经过多年的发展，在焦化领域具有技术、管理、人才、营销等优势，抵御风险能力逐步提高。2013年12月4日公司重大资产重组获得中国证监会重组委审核有条件通过，拟实施的重大资产重组将使公司进一步壮大实力，完善产业链，形成煤焦一体化平台，提升公司的核心竞争力。

六、投资状况分析

1、主要子公司、参股公司分析

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 | 焦炭的生产、销售 | 118,000,000.00 | 853,996,959.06 | 396,591,136.77 | 1,247,782,783.19 | 62,449,233.40 | 45,011,720.19 |

七、2014 年 1-3 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

业绩预告情况:同向大幅下降

业绩预告填写数据类型:区间数

| | 年初至下一报告期期末 | | 上年同期 | 增减变动(%) | | | | |
|---------------|---|----|-------|----------|----|---------|----|---------|
| | | | | | | | | |
| 累计净利润的预计数(万元) | 500 | -- | 1,000 | 1,700.99 | 下降 | -70.61% | -- | -41.21% |
| 基本每股收益(元/股) | 0.02 | -- | 0.04 | 0.06 | 下降 | -66.67% | -- | -33.33% |
| 业绩预告的说明 | 预计公司 2014 年第一季度经营业绩同向下降的主要原因为:与去年同期相比公司主要产品的销售价格下降。 | | | | | | | |

八、公司未来发展的展望

(一) 公司所处行业的发展趋势及面临的市场竞争格局

公司所处行业为炼焦业。受炼焦煤采购成本波动和焦炭产能过剩制约,焦化行业经营状况存在不确定性,焦炭生产经营依然面临较大困难。焦煤市场煤价波动加大,下游钢铁市场工业结构调整和焦化行业的整合重组将会对公司经营状况产生较大影响,焦化市场竞争将进一步加剧。

(二) 公司未来发展机遇和挑战、发展战略

发展机遇和挑战:新时期,煤焦行业政策支持优势煤焦企业做大、做强,公司可借机实现发展壮大的目标,并向精细化工发展,提升抗风险能力。山西省推进焦化行业整合重组,提高产业集中度和产业水平,公司面临新的发展机遇。

发展战略:积极贯彻“十八大”以来的精神,全面贯彻落实科学发展观,坚持煤焦一体化发展的方向,通过资产重组拓展煤炭资源,延伸产业链条,建设高产高效矿井,夯实企业煤源基础;加强内控规范建设,同时抓住焦化行业整合重组机会,实施规模经营,实现转型跨越发展。

(三) 2014年经营计划

根据行业发展和市场状况,结合公司的实际情况,2014年公司将着重做好以下工作:

1、加强精细化管理,夯实安全生产、环境保护、产品质量、节能降耗等基础管理,强化责任意识、忧患意识和安全环保意识,实现安全生产常态化,环保排放标准化,经营考核数据化,管理再上新台阶。

2、推进资产重组工作,加强公司治理,完善信息披露,解决存在的问题,争取早日通过证监会稽查,启动资产重组工作,实现公司又好又快的发展。

3、坚持全面预算管理,优化资源配置,加强成本费用支出的事前控制。对产品成本形成过程进行严格的监督和管理,防止生产、经营过程中的损失浪费。

4、重视市场研究,把握煤焦价格变化趋势,制订销售和供应环节的定额控制办法、标准和销售激励机制,保证产运销均衡生产。

5、完善公司内控体系,内控手册落实到各车间、部门,提高内部控制的有效性,全面提高员工素质。

(四) 未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素以及采取的对策和措施

钢铁工业的结构调整和炼焦煤市场波动,给公司生产经营带来一定的困难。随着国民经济的持续发展,节能减排要求不断提高,对环境容量、污染排放的管理力度不断加大。

公司将适时关注煤炭行业和钢铁行业的变化,拓展煤源,保持与重点客户和供应商的战略合作关系,加大安全环保管理力度,将风险降到最小,保证公司稳中求进。

九、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

不适用

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

不适用

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

不适用

十二、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

不适用

十三、公司利润分配及分红派息情况

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

本公司 2012 年年度权益分派方案为：以公司现有总股本 139,599,195 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 10 股，派 2 元人民币现金，分红前本公司总股本为 139,599,195 股，分红后总股本增至 279,198,390 股。本次权益分派股权登记日为：2013 年 6 月 5 日，除权除息日为：2013 年 6 月 6 日。

| 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 |

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

2011 年没有进行利润分配，2012 年分配方案为：以 2012 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元（含税），送红股 10 股（含税），不以公积金转增股本；2013 年根据股东回报规划，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.15 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

| 分红年度 | 现金分红金额（含税） | 分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%） |
|--------|---------------|------------------------|---------------------------|
| 2013 年 | 4,187,975.85 | 36,867,602.19 | 11.36% |
| 2012 年 | 27,919,839.00 | -30,225,608.01 | -92.37% |
| 2011 年 | 0.00 | 18,972,313.74 | 0% |

十四、社会责任情况

在股东和所有者权益保护方面,2013年,公司不断完善法人治理结构,履行信息披露义务,通过制定《内部控制手册》加强内部控制建设,维护了广大投资者特别是中小股东的合法权益。

在供应商、客户和消费者权益保护方面,公司注重产销结合,产销一体化,注重售后服务和客户关系管理,建立了供应商档案,严格遵守并履行合同。

在环保方面,公司加强过程管控,发放有关环保资料宣传法律、法规、标准,使员工充分了解污染物的危害,认识到环保工作在自己岗位的重要性,鼓励员工积极参与环保工作。同时,公司按照山西省政府和太原市政府的要求,注重环保,加强环保的建设,为太原市改善环境质量做出了积极贡献。

在职工培训方面,结合公司实际,重视岗位操作及安全技能培训,大力提升员工素质,为公司培养更多适应性人才;公司强化培训监督管理和教育服务,提升干部职工的安全素质和安全意识,进一步夯实了人力资源基础。

在节能减排方面,公司围绕项目推进、环境安全隐患排查等中心工作,通过加强生产现场环境管理,确保环保设施有效运行,促进“三废”达标排放,较好地完成了环境保护各项任务。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

十五、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

| 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 |
|-------------|-------|------|--------|----------------|---------------|
| 2013年03月20日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 《理财周报》 | 了解公司基本面,未提供资料 |
| 2013年04月24日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 上海银坤投资有限公司 | 了解公司基本面,未提供资料 |
| 2013年07月17日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 《证券时报》 | 了解公司基本面,未提供资料 |
| 2013年12月11日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 江苏瑞华投资控股集团有限公司 | 了解公司基本面,未提供资料 |

第五节 重要事项

一、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。

二、媒体质疑情况

适用 不适用

| 媒体质疑事项说明 | 披露日期 | 披露索引 |
|--|-------------|--|
| 《理财周报》刊登一篇文章，对本公司重组方案提出质疑，公司董事会对该媒体报道非常重视，组织对相关问题进行调查和核实，做出了澄清。 | 2013年03月29日 | 山西美锦能源股份有限公司澄清公告，公告编号为2013-014，公告披露于《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 《21世纪经济报道》刊登一篇标题为《探秘山西土豪金融杠杆术：美锦能源卷入交叉担保疑云》文章，文章中具体涉及到本公司的以下内容为不实报道，公司董事会对该媒体报道非常重视，组织对相关问题进行调查和核实并作出澄清。 | 2013年12月24日 | 山西美锦能源股份有限公司澄清公告，公告编号为2013-055，公告披露于《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |

三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

| 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（%） | 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 | | 1,710.36 | 100% | 现金 | | 2014年04月25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 | 协议定价 | | 2,254.31 | 100% | 现金 | | 2014年04月25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 | 协议定价 | | 88 | 100% | 现金 | | 2014年04月25日 | 巨潮资讯网 |
| 山西美锦煤焦化有限公司 | 同一控制 | 关联采购 | 采购原材料及维修 | 市场价 | | 49.27 | 0.04% | 现金 | | 2014年04月25日 | 巨潮资讯网 |

| | | | | | | | | | | | |
|---|---------|------|--------|---|----|----------|--------|----|----|-------------|-------|
| 限公司 | 人控制 | | 材料 | | | | | | | 日 | 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 | | 2,382.02 | 2.15% | 现金 | | 2014年04月25日 | 巨潮资讯网 |
| 山西晋煤铁路物流有限公司 | 重大影响 | 接收劳务 | 站台费 | 市场价 | | 223.11 | 10.24% | 现金 | | 2014年04月25日 | 巨潮资讯网 |
| 清徐县宏锦泉供水有限公司 | 重大影响 | 关联采购 | 水 | 市场价 | | 246.02 | 100% | 现金 | | 2014年04月25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 | 采购维修材料 | 市场价 | | 6.77 | 0.01% | 现金 | | 2014年04月25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 | | 995.9 | 0.79% | 现金 | | 2014年04月25日 | 巨潮资讯网 |
| 山西美锦钢铁有限公司 | 重大影响 | 关联销售 | 销售产品 | 市场价 | | 132 | 0.1% | 现金 | | 2014年04月25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 | | 38.15 | 0.03% | 现金 | | 2014年04月25日 | 巨潮资讯网 |
| 合计 | | | | -- | -- | 8,125.91 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 大额销货退回的详细情况 | | | | 不存在 | | | | | | | |
| 关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因 | | | | 上述交易能够充分利用资金、资产、技术等资源，公司产品与关联方产品形成一定量的关联交易，符合公司业务和行业特点，有助于推动公司持续、健康、快速发展。 | | | | | | | |
| 关联交易对上市公司独立性的影响 | | | | 不影响上市公司的独立性。 | | | | | | | |
| 公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有） | | | | 上述交易不会对关联方形成依赖。 | | | | | | | |
| 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） | | | | 不适用。 | | | | | | | |
| 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、其他重大关联交易

公司按土地使用权租赁合同向美锦能源集团有限公司支付土地租赁费，2013年支付20.31万元。

四、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

| 委托方名称 | 受托方名称 | 托管资产情况 | 定价依据 | 2013年度 (万元) | 2012年度 (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 | 协议定价 | 500 | 390 |
| 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 | 协议定价 | 500 | 390 |

(2) 承包情况

报告期内，公司没有发生或以前期间发生延续到报告期的重大承包其他公司资产或其他公司承包本公司资产的事项。

(3) 租赁情况

| 出租方 | 承租方 | 租赁 资产 情况 | 租赁资产 定价依据 | 2013年度 (万元) | 2012年度 (万元) |
|------------|------------|----------------|--------------|----------------|----------------|
| 美锦能源集团有限公司 | 山西美锦焦化有限公司 | 土地 | 协议定价 | 20.31 | 20.31 |

五、承诺事项履行情况

1、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

| 承诺事项 | 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 | 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。 | 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。 |
| 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，公司召开 2013 年度第一次临时股东大会，审议通过了《山西美锦能源股份有限公司发行股份和支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》及其摘要的议案，2013 年 12 月 4 日中国证监会重组委对公司重大资产重组审核有条件通过，从而解决焦化类产品的同业竞争问题，并新增煤炭资源，形成煤焦一体化平台。 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | | | | | |
| 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 | | | | |

六、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

| | |
|-------------------|--------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 50 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 7 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 张恩军、张燕飞 |

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

本年度，公司因重大资产重组事项，聘请财通证券为财务顾问。

七、其他重大事项的说明

| 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 |
|---------------------------------|-----------------------|-------------|--|
| 关于股票继续停牌的公告 | 《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2013年01月09日 | 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 重大资产重组延期复牌公告 | 《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2013年01月16日 | 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 关于筹划重大资产重组期间进展 情况公告 | 《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2013年01月23日 | 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2012年度业绩预告公告 | 《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2013年01月24日 | 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 关于筹划重大资产重组期间进展 情况公告 | 《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2013年01月30日 | 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 关于筹划重大资产重组期间进展 情况公告 | 《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2013年02月06日 | 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 关于筹划重大资产重组期间进展 情况公告 | 《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2013年02月20日 | 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 关于筹划重大资产重组期间进展 情况公告 | 《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2013年02月27日 | 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 关于筹划重大资产重组期间进展 情况公告 | 《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2013年03月06日 | 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 关于筹划重大资产重组期间进展 情况公告 | 《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2013年03月13日 | 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 重组预案独立财务顾问核查意见 表 | 《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2013年03月18日 | 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 六届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》 | 2013年03月18日 | 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 六届十次监事会会议决议 | 《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2013年03月18日 | 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 关于同意提交董事会审议重大资 产重组的独立董事意见 | 《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2013年03月19日 | 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 发行股份和支付现金购买资产并 募集配套资金暨关联交易预案 | 《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2013年03月18日 | 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 董事会关于重大资产重组的一般 风险提示公告 | 《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2013年03月18日 | 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 独立董事意见 | 《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2013年03月18日 | 巨潮咨询网 |

| | | | |
|---|-----------------------|-------------|--|
| | | | (http://www.cninfo.com.cn) |
| 董事会关于本次重大资产重组符合《关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定》第四条规定的说明 | 《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2013年03月18日 | 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 财通证券有限责任公司关于公司发行股份和支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案之独立财务顾问核查意见书 | 《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2013年03月18日 | 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 澄清公告 | 《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2013年03月29日 | 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 关于太岳煤矿取得煤炭生产许可证的提示公告 | 《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2013年04月02日 | 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2013年第一季度业绩预告公告 | 《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2013年04月12日 | 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2012年度业绩快报 | 《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2013年04月12日 | 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 关于重大资产重组进展情况公告 | 《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2013年04月16日 | 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 召开2012年年度股东大会的通知 | 《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2013年04月23日 | 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 六届十一次监事会会议决议的公告 | 《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2013年04月23日 | 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 内部控制鉴证报告 | 《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2013年04月23日 | 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 六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》 | 2013年04月23日 | 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 监事会对《公司2012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》 | 2013年04月23日 | 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 关于2012年度日常关联交易执行的情况及2013年度日常关联交易情况预计的公告 | 《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2013年04月23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》 | 2013年04月23日 | 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 独立董事2012年度述职报告 | 《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2013年04月23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 | 《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2013年04月23日 | 巨潮咨询网 |

| | | | |
|----------------------------|-----------------------|-------------|--|
| 可意见 | | | (http://www.cninfo.com.cn) |
| 独立董事对第六届董事会第十二次会议相关事项的独立意见 | 《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2013年04月23日 | 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2013年第一季度报告正文 | 《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2013年04月23日 | 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2013年第一季度报告全文 | 《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2013年04月23日 | 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2012年年度审计报告 | 《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2013年04月23日 | 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2012年年度股东大会审议事项 | 《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2013年04月23日 | 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2012年年度报告摘要 | 《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2013年04月23日 | 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2012年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》 | 2013年04月23日 | 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2012年年度报告 | 《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2013年04月23日 | 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 股票交易异常波动公告 | 《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2013年04月25日 | 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 关于重大资产重组进展情况公告 | 《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2013年05月15日 | 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2012年年度股东大会决议公告 | 《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2013年05月16日 | 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2012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》 | 2013年05月16日 | 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 关于举行2012年年度报告业绩说明会公告 | 《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2013年05月31日 | 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2012年年度权益分派实施公告 | 《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2013年05月31日 | 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2011年、2012年度备考合并财务报表审计报告 | 《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2013年06月06日 | 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2013年第一次临时股东大会审议事项 | 《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2013年06月06日 | 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2013年度备考合并盈利预测审核报告 | 《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2013年06月06日 | 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) |

| | | | |
|---|-----------------------|-------------|-------------------------------------|
| 财通证券有限责任公司关于公司发行股份和支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易之独立财务顾问报告 | 《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2013年06月06日 | 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 北京市时代九和律师事务所关于公司发行股份和支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易的法律意见书 | 《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2013年06月06日 | 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 独立董事候选人声明（辛茂荀） | 《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2013年06月06日 | 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 独立董事关于同意将公司发行股份和支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易相关议案提交董事会审议的事前认可意见 | 《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2013年06月06日 | 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 独立董事关于公司发行股份和支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易的独立董事意见 | 《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2013年06月06日 | 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 独立董事关于评估机构的独立、评估假设前提的合理性、评估方法与评估目的的相关性以及评估定价的公允性的独立意见 | 《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2013年06月06日 | 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 董事会关于本次发行股份和支付现金购买资产并募集配套资金履行法定程序的完备性、合规性及提交法律文件的有效性的说明 | 《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2013年06月06日 | 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 发行股份和支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）摘要 | 《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2013年06月06日 | 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 发行股份和支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案） | 《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2013年06月06日 | 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 独立董事提名人声明 | 《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2013年06月06日 | 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 关于公司向美锦能源集团有限公司发行股份和支付现金购买资产之盈利补偿协议 | 《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2013年06月06日 | 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 关于公司更换独立董事的独立意见 | 《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2013年06月06日 | 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 六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》 | 2013年06月06日 | 巨潮咨询网 |

| | | | |
|---|-----------------------|-------------|--|
| | | | (http://www.cninfo.com.cn) |
| 六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》 | 2013年06月06日 | 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 美锦能源集团大连有限公司2011年度、2012年度财务报表审计报告 | 《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2013年06月06日 | 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 美锦能源集团大连有限公司2013年盈利预测审核报告 | 《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2013年06月06日 | 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 拟购买美锦能源集团有限公司持有的美锦能源集团大连有限公司100%股权项目评估报告(二) | 《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2013年06月06日 | 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 拟购买美锦能源集团有限公司持有的美锦能源集团大连有限公司100%股权项目评估报告(一) | 《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2013年06月06日 | 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 拟购买美锦能源集团有限公司持有的山西汾西太岳煤业股份有限公司76.96%股权项目评估报告(一) | 《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2013年06月06日 | 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 拟购买美锦能源集团有限公司持有的山西汾西太岳煤业股份有限公司76.96%股权项目评估报告(二) | 《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2013年06月06日 | 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 拟购买美锦能源集团有限公司持有的山西美锦集团东于煤业有限公司100%股权项目评估报告(二) | 《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2013年06月06日 | 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 拟购买美锦能源集团有限公司持有的山西美锦集煤焦化有限公司100%股权项目评估报告(一) | 《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2013年06月06日 | 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 拟购买美锦能源集团有限公司持有的山西美锦集煤焦化有限公司100%股权项目评估报告(二) | 《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2013年06月06日 | 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 山西汾西太岳煤业股份有限公司2011年、2012年度财务报表审计报告 | 《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2013年06月06日 | 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 拟购买美锦能源集团有限公司持有的天津美锦国际贸易有限公司100%股权项目评估报告(一) | 《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2013年06月06日 | 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 拟购买美锦能源集团有限公司持有的天津美锦国际贸易有限公司100%股权项目评估报告(二) | 《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2013年06月06日 | 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) |

| | | | |
|---|-----------------------|-------------|-------------------------------------|
| 山西汾西太岳煤业股份有限公司 2013年盈利预测审核报告 | 《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2013年06月06日 | 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 山西美锦集团东于煤业有限公司 2012年度财务报表审计报告 | 《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2013年06月06日 | 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 山西美锦集团东于煤业有限公司 (煤矿) 采矿权评估报告摘要 | 《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2013年06月06日 | 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 山西美锦煤焦化有限公司2011年、 2012年度财务报表审计报告 | 《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2013年06月06日 | 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 山西美锦集团东于煤业有限公司 2013年盈利预测审核报告 | 《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2013年06月06日 | 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 山西美锦煤焦化有限公司2013年 合并盈利预测审核报告 | 《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2013年06月06日 | 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 收购报告书摘要 | 《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2013年06月06日 | 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 天津美锦国际贸易有限公司2011 年、2012年财务报表审计报告 | 《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2013年06月06日 | 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 向美锦能源集团有限公司发行股 份和支付现金购买资产协议(修订 版) | 《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2013年06月06日 | 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 天津美锦国际贸易有限公司2013 年盈利预测审核报告 | 《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2013年06月06日 | 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 召开2013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》 | 2013年06月06日 | 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 重组报告书独立财务顾问核查意 见表 | 《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2013年06月06日 | 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 拟购买美锦能源集团有限公司持 有的山西美锦集团东于煤业有限 公司100%股权项目评估报告(一) | 《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2013年06月06日 | 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 山西美锦集团东于煤业有限公司 (煤矿) 采矿权评估报告 | 《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2013年06月06日 | 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 山西汾西太岳煤业股份有限公司 太岳煤矿采矿权评估报告 | 《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2013年06月06日 | 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 山西汾西太岳煤业股份有限公司 太岳煤矿采矿权评估摘要 | 《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2013年06月06日 | 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 召开2013年第一次临时股东大会 的提示性公告 | 《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2013年06月18日 | 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) |

| | | | |
|----------------------------|-----------------------|-------------|-------------------------------------|
| 更正公告 | 《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2013年06月21日 | 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 召开2013年第一次临时股东大会的提示性公告 | 《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2013年06月21日 | 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2013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》 | 2013年06月22日 | 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2013年第一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》 | 2013年06月22日 | 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2013年半年度业绩预告公告 | 《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2013年07月12日 | 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 关于美锦能源集团有限公司履行还款承诺的公告 | 《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2013年07月19日 | 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2013年半年度报告摘要 | 《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2013年08月02日 | 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2013年半年度审计报告 | 《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2013年08月02日 | 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 六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》 | 2013年08月02日 | 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 六届十三次监事会会议决议公告 | 《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2013年08月02日 | 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 独立董事对公司对外担保及关联方资金占用情况的独立意见 | 《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2013年08月02日 | 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2013年半年度报告（已取消） | 《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2013年08月02日 | 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2013年半年度报告补充公告 | 《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2013年08月14日 | 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2013年半年度报告（更新后） | 《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2013年08月14日 | 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 股票交易异常波动公告 | 《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2013年08月14日 | 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 收到《中国证监会行政许可申请受理通知书》的公告 | 《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2013年08月16日 | 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 六届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》 | 2013年09月28日 | 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 募集资金管理制度（2013年9月） | 《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2013年09月28日 | 巨潮咨询网 |

| | | | |
|---------------------------------------|-----------------------|-------------|--|
| | | | (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2013年第三季度业绩预告公告 | 《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2013年10月12日 | 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 关于申请延期提交重大资产重组申请材料反馈意见书面回复的公告 | 《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2013年10月15日 | 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 六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》 | 2013年10月28日 | 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2013年第三季度报告正文 | 《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2013年10月28日 | 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 六届十四次监事会会议决议公告 | 《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2013年10月28日 | 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2013年第三季度报告全文 | 《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2013年10月28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》 | 2013年11月28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》 | 2013年12月05日 | 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 六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》 | 2013年12月10日 | 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 关于公司向美锦能源集团有限公司发行股份和支付现金购买资产之盈利补偿补充协议 | 《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2013年12月10日 | 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 澄清公告 | 《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2013年12月24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 | 42,167,144 | 30.21% | | 42,167,144 | | | 42,167,144 | 84,334,288 | 30.21% |
| 3、其他内资持股 | 42,167,144 | 30.21% | | 42,167,144 | | | 42,167,144 | 84,334,288 | 30.21% |
| 其中：境内法人持股 | 42,166,300 | 30.21% | | 42,166,300 | | | 42,166,300 | 84,332,600 | 30.21% |
| 境内自然人持股 | 844 | 0% | | 844 | | | 1,688 | 1,688 | 0% |
| 二、无限售条件股份 | 97,432,051 | 69.79% | | 97,432,051 | | | 97,432,051 | 194,864,102 | 69.79% |
| 1、人民币普通股 | 97,432,051 | 69.79% | | 97,432,051 | | | 97,432,051 | 194,864,102 | 69.79% |
| 三、股份总数 | 139,599,195 | 100% | | 139,599,195 | | | 139,599,195 | 279,198,390 | 100% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

本公司2012年年度权益分派方案为：以公司现有总股本139,599,195股为基数，向全体股东每10股送红股10股，派2元人民币现金，本次权益分派股权登记日为：2013年6月5日，除权除息日为：2013年6月6日。分红前本公司总股本为139,599,195股，分红后总股本增至279,198,390股。

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

股份变动使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减半，变为原来数据的二分之一。

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

二、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

| 报告期末股东总数 | 30,698 | | 年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数 | 29,928 | | | | |
|---|---|----------|-----------------------|------------|--------------|--------------|---------|------------|
| 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 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 美锦能源集团有 | 境内非国有法人 | 29.73% | 83,000,00 | 41,500,00 | 83,000,00 | | 冻结 | 83,000,000 |
| 山西明坤科工贸 | 境内非国有法人 | 12.07% | 33,709,18 | 16,854,59 | | 33,709,18 | | |
| 中国对外经济贸 | 其他 | 0.51% | 1,430,200 | | | 1,430,200 | | |
| 全国社保基金四 | 其他 | 0.47% | 1,302,799 | | | 1,302,799 | | |
| 蒋淼法 | 境内自然人 | 0.39% | 1,075,000 | 231,000 | | 1,075,000 | | |
| 中国华融资产管 | 境内非国有法人 | 0.35% | 973,342 | 486,671 | | 973,342 | | |
| 耿玉珍 | 境内自然人 | 0.3% | 835,000 | | | 835,000 | | |
| 胡春艳 | 境内自然人 | 0.27% | 760,000 | 380,000 | | 760,000 | | |
| 安玲捷 | 境内自然人 | 0.25% | 709,000 | 359,000 | | 709,000 | | |
| 福州市开发区兴 | 国有法人 | 0.21% | 600,000 | 300,000 | 600,000 | | | |
| 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) | 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 | | | | |
| 山西明坤科工贸集团有限公司 | 33,709,180 | | 人民币普通股 | 33,709,180 | | | | |
| 中国对外经济贸易信托有限公司 | 1,430,200 | | 人民币普通股 | 1,430,200 | | | | |
| 全国社保基金四零二组合 | 1,302,799 | | 人民币普通股 | 1,302,799 | | | | |
| 蒋淼法 | 1,075,000 | | 人民币普通股 | 1,075,000 | | | | |
| 中国华融资产管理股份有限公司 | 973,342 | | 人民币普通股 | 973,342 | | | | |
| 耿玉珍 | 835,000 | | 人民币普通股 | 835,000 | | | | |
| 胡春艳 | 760,000 | | 人民币普通股 | 760,000 | | | | |
| 安玲捷 | 709,000 | | 人民币普通股 | 709,000 | | | | |
| 林雪 | 600,000 | | 人民币普通股 | 600,000 | | | | |
| 练敏瑜 | 566,472 | | 人民币普通股 | 566,472 | | | | |
| 前 10 名无限售流通股股东之间, | 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。 | | | | | | | |

| | |
|---|--|
| 以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | |
|---|--|

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

2、公司控股股东情况

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 | 注册资本 | 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 | 72591657-7 | 39,888 万元人民币 | 批发零售焦炭、化工产品（国家控制除外）、建筑材料、陶瓷、机电产品（除小轿车）、金属材料（除贵稀金属）、房屋租赁、汽车租赁、设备租赁，矿粉、球团、白灰、石粉、合金、耐火材料的销售。 |
| 经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等 | 公司报告期内生产经营正常。 | | | | |

控股股东报告期内变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

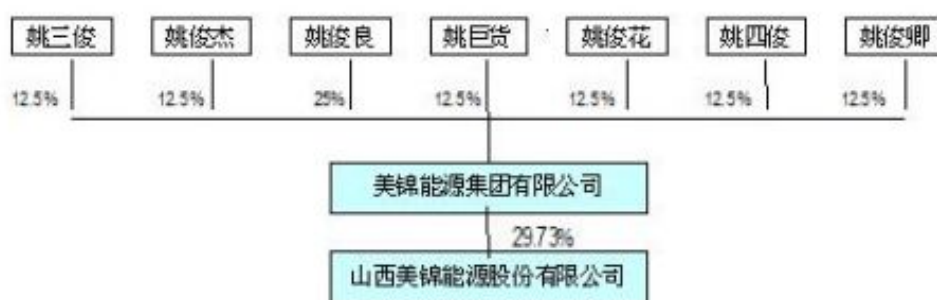
自然人

| 实际控制人姓名 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|---------------|------------------------------------|----------------|
| 姚巨货 | 中国 | 否 |
| 姚俊良 | 中国 | 否 |
| 姚俊杰 | 中国 | 否 |
| 姚俊花 | 中国 | 否 |
| 姚三俊 | 中国 | 否 |
| 姚四俊 | 中国 | 否 |
| 姚俊卿 | 中国 | 否 |
| 最近 5 年内的职业及职务 | 姚俊良为董事长，姚俊杰为总裁，姚巨货、姚三俊、姚俊卿、姚俊花为董事。 | |

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



4、其他持股在 10%以上的法人股东

| 法人股东名称 | 法定代表人/ 单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 注册资本 | 主要经营业务或管理 活动 |
|-----------|-----------------|---------------------|------------|----------|--|
| 山西明坤科工贸集团 | 梁俊明 | 2000 年 07 月 24 日 | 71363522-5 | 6,073 万元 | 建材、水暖器材、装饰材料的生产、销售；金属材料、化工产品（不含危险品）、生铁、煤制品（不含煤炭、焦炭）、服装的销售；信息咨询（不含证券）、科技开发；房屋租赁；物业管理。（国家法律法规禁止的不得经营，需经审批未获批准前不得经营，获准审批的以审批有效期限为准） |

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

| 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) | 期末持股数 (股) |
|-----|---------------|------|----|----|-------------|-------------|--------------|---------------------|---------------------|--------------|
| 姚锦龙 | 董事长、总经理、董事 | 现任 | 男 | 40 | 2011年05月26日 | 2014年05月25日 | | | | |
| 姚俊杰 | 董事 | 现任 | 男 | 57 | 2011年05月26日 | 2014年05月25日 | | | | |
| 姚强 | 独立董事 | 离任 | 男 | 52 | 2011年05月26日 | 2014年05月25日 | | | | |
| 李玉敏 | 独立董事 | 现任 | 男 | 56 | 2011年05月26日 | 2014年05月25日 | | | | |
| 刘向前 | 独立董事 | 现任 | 女 | 51 | 2011年05月26日 | 2014年05月25日 | 844 | 844 | | 1,688 |
| 辛茂荀 | 独立董事 | 现任 | 男 | 56 | 2013年06月21日 | 2014年05月25日 | | | | |
| 姚俊花 | 监事会主席 | 现任 | 女 | 59 | 2011年05月26日 | 2014年05月25日 | | | | |
| 朱锦彪 | 监事 | 现任 | 男 | 32 | 2011年05月26日 | 2014年05月25日 | | | | |
| 乔海燕 | 监事 | 现任 | 女 | 46 | 2011年05月26日 | 2014年05月25日 | | | | |
| 朱庆华 | 副总经理、董事会秘书、董事 | 现任 | 男 | 52 | 2011年05月26日 | 2014年05月25日 | | | | |
| 郑彩霞 | 财务总监、董事 | 现任 | 女 | 46 | 2011年05月26日 | 2014年05月25日 | | | | |
| 李友 | 副总经理、董事 | 现任 | 男 | 42 | 2011年05月26日 | 2014年05月25日 | | | | |
| 赵志国 | 副总经理、董事 | 现任 | 男 | 40 | 2011年05月26日 | 2014年05月25日 | | | | |
| 周小宏 | 总工程师 | 现任 | 男 | 61 | 2011年05月26日 | 2014年05月25日 | | | | |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 844 | 844 | 0 | 1,688 |

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

(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学。现就读南开大学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，现任山西美锦能源股份有限公司董事长、全国青联委员、山西省青联常委、太原市政协常委。

姚俊杰先生，1957年生，大专，多次被评为“优秀企业家”、“功勋企业家”、“山西省劳动模范”等荣誉称号。历任山西清徐煤炭气化总公司副总经理、山西美锦煤炭气化股份有限公司副总经理、山西汾西太岳煤业股份有限公司董事长；现任美锦能源集团有限公司总裁兼董事、山西美锦能源股份有限公司董事。

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。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、山西省和新财富优秀董秘。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。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、福州天宇公司董事和高管、福建省高级经济师评委；现任山西美锦能源股份有限公司董事、副总经理兼董事会秘书。

郑彩霞女士，1968年生，大学本科，高级会计师，中国注册会计师，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。历任中铁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；现任山西美锦能源股份有限公司财务总监、董事。

赵志国先生，1974年生，大专，1993年参加工作，历任山西煤炭气化股份有限公司主任、副总经理；现任山西美锦能源股份有限公司副总经理、董事。

李友先生，1972年生，大专学历，2007年获得美锦集团授予的“先进工作者”称号。历任美锦能源集团唐山办事处主任、北京办事处主任、山东办事处主任、江苏办事处主任、宣化办事处主任；现任销售部负责人，主管公司焦炭销售工作、山西美锦能源股份有限公司副总经理、董事。

（2）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。1976年参加工作，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。现任山西财经大学教授，历任山西省会计学会、山西省注册会计师协会、山西省总会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月担任太原双塔刚玉股份有限公司的独立董事。

李玉敏先生，1958年生，经济学硕士。山西财经大学会计学教授、硕士生导师、财务会计学科带头人。长期从事财务会计理论与实务的教学与研究，多次参与山西省上市公司项目策划及会计准则培训。发表论文数篇，出版专著与教材六部。社会兼职有：山西大学商务学院客座教授、山西省高级会计师评审委员会专家评委、山西省会计准则实施工作组专家、山西省资信评级工作质量评审委员会专家评委、山西省会计专业技术资格考试办公室专家、山西省软件企业认证专家；历任山西通宝能源股份有限公司、山西西山煤电股份有限公司独立董事；现任山煤国际能源集团股份有限公司、山西美锦能源股份有限公司独立董事。

刘向前女士，1963年生，毕业于中国社会科学院研究生院获经济学硕士学位。近几年主要在公司治理与企业改制、企业知识产权等研究领域发表多篇文章及著作。1991年至2000年在武汉工业大学北京研究生部经济管理系从事金融、企业管理的教学与科研工作，2001年至今在北京工业大学从事金融、企业管理等方面的教学与科研工作。现任北京工业大学实验学院经济管理系副教授、山西美锦能源股份有限公司独立董事。

（3）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；现任山西美锦能源股份有限公司总工程师。

(4) 监事

姚俊花女士，1955年生，大专，历任山西美锦煤炭气化股份有限公司副总经理兼财务主管、美锦能源集团有限公司副总裁；现任美锦能源集团有限公司副总裁兼董事、山西美锦能源股份有限公司监事会主席。

朱锦彪先生，1982年生，毕业于Lion-nathan School of Business,北京对外经济贸易大学国际贸易在读研究生。历任美锦能源集团有限公司监事；现任美锦能源集团有限公司监事、山西美锦能源股份有限公司监事。

乔海燕女士，1968年生，本科，清华大学高级工商管理在读研究生。历任太原市二轻工业局、太原市纺织工业局供销总公司主任、太原市人民政府私营办主任助理、太原市委民营经济处民营经济专职干事、深圳市兰华科技有限公司行政总裁、美锦能源集团有限公司项目开发部部长、战略发展部部长；现任山西美锦能源股份有限公司职工监事。

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 |
|--------|------------|------------|-------------|--------|---------------|
| 姚锦龙 | 美锦能源集团有限公司 | 监事 | 2009年12月18日 | | 否 |
| 姚俊杰 | 美锦能源集团有限公司 | 总裁、董事 | 2009年12月18日 | | 是 |
| 姚俊花 | 美锦能源集团有限公司 | 副总裁、董事 | 2009年12月18日 | | 是 |
| 朱锦彪 | 美锦能源集团有限公司 | 监事 | 2009年12月18日 | | 是 |

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 |
|--------------|----------------|-------------|-------------|-------------|---------------|
| 李玉敏 | 山西财经大学 | 会计学教授、硕士生导师 | | | 是 |
| 李玉敏 | 山煤国际能源集团股份有限公司 | 独立董事 | 2009年11月13日 | 2012年11月13日 | 是 |
| 李玉敏 | 山西漳泽电力股份有限公司 | 独立董事 | 2011年12月23日 | 2014年12月23日 | 是 |
| 刘向前 | 北京工业大学实验学院 | 经济管理系副教授 | 2004年12月01日 | | 是 |
| 辛茂荀 | 太原双塔刚玉股份有限公司 | 独立董事 | 2012年08月01日 | 2013年05月30日 | 是 |
| 在其他单位任职情况的说明 | 以上三位为公司独立董事 | | | | |

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

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。

董事、监事和高管的年度报酬按董事会审议通过的《高级管理人员薪酬与绩效考核制度》和《高级管理人员薪酬与绩效考核办法》确定，独立董事津贴为6万元/年。独立董事出席董事会、股东大会等履行职务所发生的差旅费按公司有关规定据

实报销。

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 | 从公司获得的报酬总额 | 从股东单位获得的报酬总额 | 报告期末实际所得报酬 |
|-----|-------|----|----|------|------------|--------------|------------|
| 姚锦龙 | 董事长 | 男 | 40 | 现任 | 90 | | 90 |
| 姚俊杰 | 董事 | 男 | 57 | 现任 | 6 | 30 | 36 |
| 姚强 | 独立董事 | 男 | 52 | 离任 | 3 | | 3 |
| 李玉敏 | 独立董事 | 男 | 56 | 现任 | 6 | | 6 |
| 刘向前 | 独立董事 | 女 | 51 | 现任 | 6 | | 6 |
| 辛茂荀 | 独立董事 | 男 | 56 | 现任 | 3 | | 3 |
| 姚俊花 | 监事会主席 | 女 | 59 | 现任 | 12 | 30 | 42 |
| 朱锦彪 | 监事 | 男 | 32 | 现任 | 7 | | 7 |
| 乔海燕 | 职工监事 | 女 | 46 | 现任 | 7 | | 7 |
| 朱庆华 | 董事会秘书 | 男 | 52 | 现任 | 10 | | 10 |
| 郑彩霞 | 财务总监 | 女 | 46 | 现任 | 12 | | 12 |
| 李友 | 副总经理 | 男 | 42 | 现任 | 12 | | 12 |
| 赵志国 | 副总经理 | 男 | 40 | 现任 | 12 | | 12 |
| 周小宏 | 总工程师 | 男 | 61 | 现任 | 12 | | 12 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 198 | 60 | 258 |

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|-------|----|-------------|--------------------------------|
| 姚强 | 独立董事 | 离任 | 2013年06月21日 | 任期满离任 |
| 辛茂荀 | 独立董事 | 任免 | 2013年06月21日 | 经公司2013年第一次临时股东大会审议通过，担任公司独立董事 |

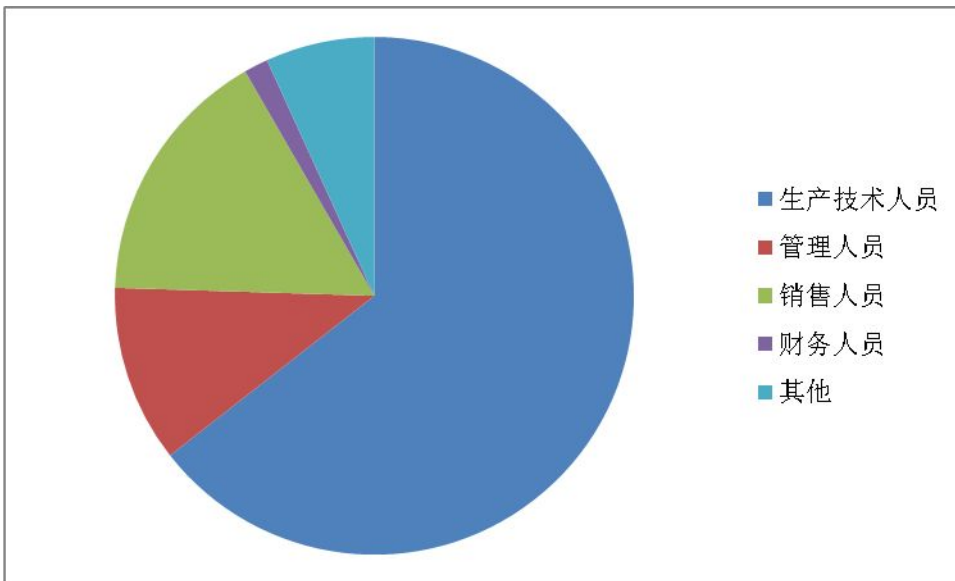
五、公司员工情况

截止2013年12月31日，公司职工总数661人，其中子公司477人。

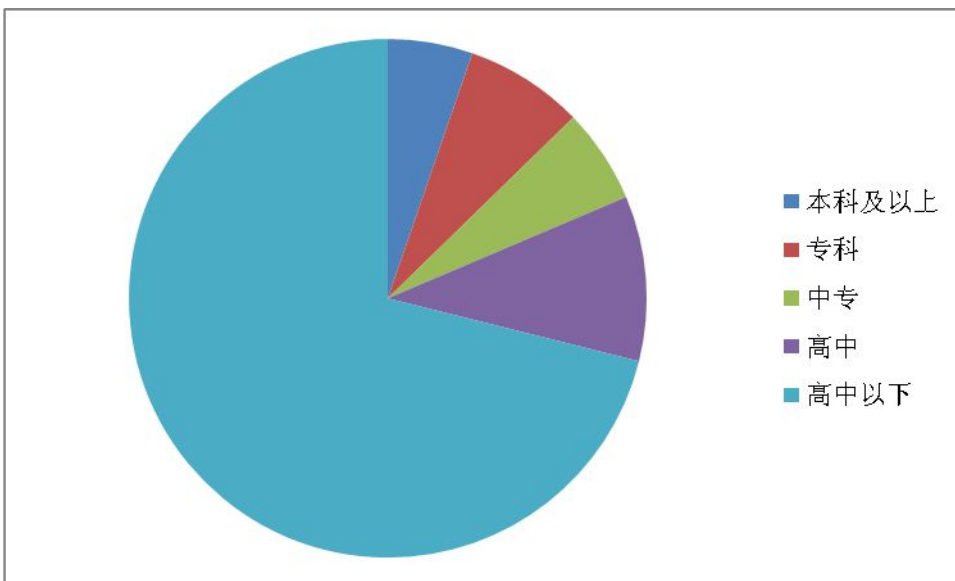
按职能分类为：生产技术人员426人，占64.45%；销售人员107人，占16.19%；管理人员73人，占11.04%；财务人员10人，占1.51%；其他人员45人，占6.81%。

其中：职工人数中具有本科及以上学历的35人；具有专科学历的49人；具有中专学历的39人；具有高中及职高学历的68人；具有高中以下学历的470人。由公司承担费用的离退人数0人。

按职能分类:



按学历分类:



第八节 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，被评为“投资者管理关系优秀单位”。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。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

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前30日内、业绩预告和业绩快报公告前10日内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。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。

二、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、本报告期年度股东大会情况

| 会议届次 | 召开日期 | 会议议案名称 | 决议情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|--------------|------------------|--|----------------|------------------|--|
| 2012 年年度股东大会 | 2013 年 05 月 15 日 | 《2012 年年度报告及摘要》、《2012 年度董事会工作报告》、《2012 年度监事会工作报告》、《独立董事述职报告》、《2012 年度财务决算报告》、《2012 年利润分配预案》、《续聘公司 2013 年度审计机构》、《关于 2012 年度日常关联交易执行情况及 2013 年度日常关联交易情况预计的议案》、《综合服务协议》、《托管协议》、《股东回报规划》 | 2012 年年度股东大会决议 | 2013 年 05 月 16 日 | 《证券日报》 《证券时报》 《中国证券报》 www.cninfo.com.cn |

2、本报告期临时股东大会情况

| 会议届次 | 召开日期 | 会议议案名称 | 决议情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|-----------------|------------------|--|-----------------|------------------|------------------|
| 2013 年第一次临时股东大会 | 2013 年 06 月 21 日 | 《关于本次发行股份和支付现金购买资产并募集配套资金方案的议案》、《关于〈山西美锦能源股份 | 2013 年第一次临时股东大会 | 2013 年 06 月 22 日 | 《证券日报》 《证券时报》 |

| | | | | |
|----|--|----|--|------------------------------|
| 大会 | <p>有限公司发行股份和支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司与美锦能源集团有限公司签署<山西美锦能源股份有限公司向美锦能源集团有限公司发行股份和支付现金购买资产协议（修订版）>的议案》、《关于公司与美锦能源集团有限公司签署<关于山西美锦能源股份有限公司向美锦能源集团有限公司发行股份和支付现金购买资产之盈利补偿协议>的议案》、《关于本次发行股份和支付现金购买资产交易完成前滚存未分配利润由新老股东共享的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会全权办理本次发行股份和支付现金购买资产并募集配套资金相关事宜的议案》、《关于提请股东大会同意美锦能源集团有限公司免于发出要约的议案》、《关于公司更换独立董事的议案》</p> | 决议 | | 《中国证券报》 www.cninfo.com.cn |
|----|--|----|--|------------------------------|

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

| 独立董事出席董事会情况 | | | | | | |
|--------------|--------------|--------|-----------|--------|------|---------------|
| 独立董事姓名 | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 |
| 姚强 | 3 | 2 | 0 | 1 | 0 | 否 |
| 李玉敏 | 7 | 3 | 4 | 0 | 0 | 否 |
| 刘向前 | 7 | 3 | 4 | 0 | 0 | 否 |
| 辛茂荀 | 4 | 0 | 4 | 0 | 0 | 否 |
| 独立董事列席股东大会次数 | | 1 | | | | |

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

- (1) 未提议召开董事会；
- (2) 未对公司年度董事会各项议案及其他非董事会议案、事项提出异议；
- (3) 无独立聘请外部审计机构和咨询机构情况。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

| 名称 | 会议时间 | 会议议题 |
|----------|-------------|--------------------------------|
| 审计委员会 | 2013年3月12日 | 《关于审阅公司2013年年度财务会计报表的初步审计书面意见》 |
| | 2013年4月15日 | 《关于审阅公司财务会计报表终稿的审核意见》 |
| | | 《对续聘或改聘2014年度审计机构的意见》 |
| 提名委员会 | 2013年4月1日 | 《关于提名独立董事的建议》 |
| 战略委员会 | 2013年5月12日 | 《如何参与焦化行业兼并整合》 |
| | 2013年12月18日 | 《钢铁产能压缩的影响与对策》 |
| 薪酬与考核委员会 | 2013年12月21日 | 《加强员工考核并与薪酬挂钩》 |

五、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

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

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四个专门委员会。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。

七、同业竞争情况

本公司于2007年9月3日公告完成重大资产置换，由于该次重大资产置换中仅将美锦集团部分焦化类资产（美锦焦化90%股权）注入上市公司，本公司拥有的产能仅80万吨/年，集团尚有焦炭产能共340万吨，构成同业竞争。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，逐步将其与焦化类资产注入上市公司，以彻底解决同业竞争的问题。

美锦集团与本公司一直致力于解决同业竞争的问题，于2012年12月18日公司股票停牌，2013年度第一次临时股东大会，审议通过了《山西美锦能源股份有限公司发行股份和支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》及其摘要的议案，2013年12月4日中国证监会重组委对公司重大资产重组审核有条件通过，拟实施重大资产重组，将美锦集团拥有的其他焦化类资产整体注入本公司，从而解决焦化产品的同业竞争问题，同时将美锦集团拥有的符合注入条件的煤炭资产全部注入本公司，形成煤焦一体化的完整产业链。

八、高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，根据《上市公司治理准则》的要求，公司已逐步建立和完善了对高级管理人员的绩效评价制度和薪酬制度，对公司高级管理人员采用年度述职制度。在激励与约束机制方面，公司对高级管理人员实行目标责任制管理。年初公司将本年度业务计划及经营目标进行分解，每年度末对公司管理层进行考核，依据绩效考核结果决定高级管理人员的职位任免和报酬兑现事项，充分调动了高级管理人员的积极性，形成有效的激励与约束机制。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

公司依据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》和《企业内部控制基本规范》等相关法律法规的规定，制定了《公司内部控制》，并制定和完善了一系列具体实施细则和办法，具体包括《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《独立董事制度》、《投资者关系管理制度》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》、《董事会审计委员会工作细则》、《投资者关系管理制度》、《募集资金管理制度》、《财务管理制度》、《资金审批制度》、《对外担保管理制度》、《重大投资管理办法》、《内部审计工作制度》和《年报信息披露重大差错责任追究制度》等具体内部控制制度。根据中国证监会、深圳证券交易所的要求，公司制定了《内幕信息知情人登记制度》，为公司规范运作和健康发展提供了制度保障。内部控制制度能够涵盖公司日常生产经营活动中的各个环节，并在公司的日常经营管理中得到有效地贯彻执行，对公司经营起到了较好的管理、控制及监督作用，能够提高企业的经营效率，保障公司资产的安全、完整。

公司积极组织相关人员对中国证监会、深圳证券交易所等监管部门新出台的文件规定进行学习，使公司规范运作意识和治理水平得到了整体强化和提高。

二、董事会关于内部控制责任的声明

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

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

公司内部控制的目的是：合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。

三、建立财务报告内部控制的依据

为规范公司会计核算与信息披露、提高会计信息质量，确保财务报告合法合规、真实完整，保护投资者、债权人及其他利益相关者的合法权益，公司严格执行国家会计法律法规和会计制度，制定了《财务管理制度》等相关规定，加强对财务报告的编制、对外提供和分析利用全过程的管理，合理设置财务部门相关岗位，明确职责权限和分工，以保障财务报告的及时、准确、完整。

四、内部控制评价报告

| 内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况 | |
|--|-----------------------------|
| 根据公司认定标准，结合目前监督的情况，本次评价过程中未发现公司在财务报告和财务报告内部控制方面存在重大缺陷和重要缺陷。公司在报告期内不存在需要披露的重大或重要内部控制缺陷整改情况。 | |
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2014年04月25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》和巨潮资讯网 |

五、内部控制审计报告

适用 不适用

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已制定《年报信息披露重大差错责任追究制度》并严格执行。

第十节 财务报告

一、审计报告

| | |
|----------|-------------------------|
| 审计意见类型 | 标准无保留审计意见 |
| 审计报告签署日期 | 2014 年 04 月 23 日 |
| 审计机构名称 | 北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | （2014）京会兴审字第 02010044 号 |
| 注册会计师姓名 | 张恩军 、 张燕飞 |

审 计 报 告

（2014）京会兴审字第02010044号

山西美锦能源股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的山西美锦能源股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括2013年12月31日的合并及母公司资产负债表，2013年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2013年12月31日的合并及母公司财务状况以及2013年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

北京兴华
会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师： 亲笔签名
张恩军

中国·北京
二零一四年四月二十三日

中国注册会计师： 亲笔签名
张燕飞

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

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 89,839,014.73 | 38,611,179.55 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | | |
| 应收票据 | 192,713,420.18 | 146,229,840.00 |
| 应收账款 | 207,655,104.80 | 167,359,302.98 |
| 预付款项 | 34,752,834.83 | 115,217,462.87 |
| 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 | 4,900,391.28 | 530,239.71 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 172,380,998.47 | 78,937,799.19 |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | | |
| 流动资产合计 | 702,241,764.29 | 546,885,824.30 |
| 非流动资产： | | |
| 发放委托贷款及垫款 | | |
| 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 | 180,958,302.08 | 221,356,585.69 |
| 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 | 7,592,306.55 | 15,310,204.32 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 188,550,608.63 | 236,666,790.01 |
| 资产总计 | 890,792,372.92 | 783,552,614.31 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | 35,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 应付票据 | | 30,000,000.00 |
| 应付账款 | 347,477,069.20 | 174,056,005.47 |
| 预收款项 | 23,875,904.82 | 28,010,129.13 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 8,279,566.48 | 7,776,643.01 |
| 应交税费 | 15,892,911.88 | 8,301,579.02 |
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 2,389,570.13 | 22,965,492.22 |
| 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 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 397,915,022.51 | 306,109,848.85 |
| 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 | | |
| 非流动负债合计 | | |
| 负债合计 | 397,915,022.51 | 306,109,848.85 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | |
| 实收资本（或股本） | 279,198,390.00 | 139,599,195.00 |
| 资本公积 | 45,367,400.12 | 45,367,400.12 |
| 减：库存股 | | |
| 专项储备 | 8,383,049.89 | 6,595,965.12 |
| 盈余公积 | 21,111,409.78 | 21,111,409.78 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 99,157,986.94 | 229,809,418.75 |
| 外币报表折算差额 | | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 453,218,236.73 | 442,483,388.77 |
| 少数股东权益 | 39,659,113.68 | 34,959,376.69 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 492,877,350.41 | 477,442,765.46 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 890,792,372.92 | 783,552,614.31 |

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

编制单位：山西美锦能源股份有限公司

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 14,706,598.20 | 20,194,355.15 |
| 交易性金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 695,532.45 | 424,503.45 |
| 预付款项 | | |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | 148,500,000.00 |
| 其他应收款 | 71,066,457.16 | 118,878.31 |
| 存货 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | | |
| 流动资产合计 | 86,468,587.81 | 169,237,736.91 |
| 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 | 12,459,727.05 | 13,181,132.85 |
| 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 | 4,574,791.29 | 3,136,458.74 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 318,809,064.56 | 318,092,137.81 |
| 资产总计 | 405,277,652.37 | 487,329,874.72 |
| 流动负债： | | |

| | | |
|------------------|----------------|----------------|
| 短期借款 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 418,645.73 | 146,472.65 |
| 预收款项 | 2,644,180.16 | 8,292,578.38 |
| 应付职工薪酬 | 2,732,803.93 | 2,627,548.02 |
| 应交税费 | 207,426.75 | 58,944.70 |
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 1,213,835.94 | 46,580,786.13 |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 7,216,892.51 | 57,706,329.88 |
| 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 | | |
| 非流动负债合计 | | |
| 负债合计 | 7,216,892.51 | 57,706,329.88 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | |
| 实收资本（或股本） | 279,198,390.00 | 139,599,195.00 |
| 资本公积 | 45,367,400.12 | 45,367,400.12 |
| 减：库存股 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 20,549,863.28 | 20,549,863.28 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 52,945,106.46 | 224,107,086.44 |
| 外币报表折算差额 | | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 398,060,759.86 | 429,623,544.84 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总 | 405,277,652.37 | 487,329,874.72 |

| | | |
|---|--|--|
| 计 | | |
|---|--|--|

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

3、合并利润表

编制单位：山西美锦能源股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 1,263,366,526.85 | 1,193,162,570.77 |
| 其中：营业收入 | 1,263,366,526.85 | 1,193,162,570.77 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 1,205,768,571.98 | 1,235,814,954.22 |
| 其中：营业成本 | 1,095,062,184.59 | 1,116,547,650.88 |
| 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 | 1,196,796.09 | 1,094,770.89 |
| 销售费用 | 62,050,425.51 | 58,142,423.69 |
| 管理费用 | 43,398,662.78 | 37,045,232.86 |
| 财务费用 | 661,236.40 | 2,842,847.14 |
| 资产减值损失 | 3,399,266.61 | 20,142,028.76 |
| 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） | | 30,136.99 |
| 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） | 57,597,954.87 | -42,622,246.46 |

| | | |
|---------------------|---------------|----------------|
| 加：营业外收入 | 33,317.13 | 267,500.78 |
| 减：营业外支出 | | 1,218,041.85 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 57,631,272.00 | -43,572,787.53 |
| 减：所得税费用 | 16,262,497.79 | -10,242,378.77 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 41,368,774.21 | -33,330,408.76 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | | |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 36,867,602.19 | -30,225,608.01 |
| 少数股东损益 | 4,501,172.02 | -3,104,800.75 |
| 六、每股收益： | -- | -- |
| （一）基本每股收益 | 0.13 | -0.11 |
| （二）稀释每股收益 | 0.13 | -0.11 |
| 七、其他综合收益 | | |
| 八、综合收益总额 | 41,368,774.21 | -33,330,408.76 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 36,867,602.19 | -30,225,608.01 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 4,501,172.02 | -3,104,800.75 |

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

编制单位：山西美锦能源股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|----------------|---------------|
| 一、营业收入 | 124,255,448.51 | 72,798,430.48 |
| 减：营业成本 | 108,671,704.85 | 62,827,121.51 |
| 营业税金及附加 | 617,525.64 | 468,452.86 |
| 销售费用 | 3,549,600.58 | 3,397,190.55 |
| 管理费用 | 15,829,793.91 | 9,312,038.97 |
| 财务费用 | -36,254.11 | -12,417.54 |
| 资产减值损失 | 474,356.17 | 174.50 |
| 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） | | 148,500,000.00 |
| 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） | -4,851,278.53 | 145,305,869.63 |
| 加：营业外收入 | | |
| 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） | -4,851,278.53 | 145,305,869.63 |
| 减：所得税费用 | -1,208,332.55 | -911,729.11 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | -3,642,945.98 | 146,217,598.74 |
| 五、每股收益： | -- | -- |
| （一）基本每股收益 | 0 | 0 |
| （二）稀释每股收益 | 0 | 0 |
| 六、其他综合收益 | | |
| 七、综合收益总额 | -3,642,945.98 | 146,217,598.74 |

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

5、合并现金流量表

编制单位：山西美锦能源股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 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 | 396,036,550.18 | 308,417,985.12 |
| 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 | | |
| 处置交易性金融资产净增加额 | | |
| 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 | 481,906.11 | 2,201,472.14 |
| 经营活动现金流入小计 | 396,518,456.29 | 310,619,457.26 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 181,918,541.52 | 313,955,781.59 |
| 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 | 25,356,243.21 | 21,904,911.02 |
| 支付的各项税费 | 22,679,323.04 | 14,612,269.87 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 33,641,256.71 | 25,098,196.39 |
| 经营活动现金流出小计 | 263,595,364.48 | 375,571,158.87 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 132,923,091.81 | -64,951,701.61 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | 26,000,000.00 |
| 取得投资收益所收到的现金 | | 30,136.99 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 177,000.00 | 15,400.00 |
| 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 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 177,000.00 | 26,045,536.99 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 1,330,570.41 | 1,495,631.93 |
| 投资支付的现金 | | 26,000,000.00 |
| 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 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 1,330,570.41 | 27,495,631.93 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,153,570.41 | -1,450,094.94 |

| | | |
|---------------------|----------------|----------------|
| 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 | | 35,000,000.00 |
| 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 | | 35,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 35,000,000.00 | 35,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 45,541,686.22 | 2,481,849.02 |
| 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 | 80,541,686.22 | 37,481,849.02 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -80,541,686.22 | -2,481,849.02 |
| 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 | 51,227,835.18 | -68,883,645.57 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 38,611,179.55 | 107,494,825.12 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 89,839,014.73 | 38,611,179.55 |

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

6、母公司现金流量表

编制单位：山西美锦能源股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 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 | 82,437,197.60 | 44,141,194.20 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 38,746.51 | 7,665,108.34 |
| 经营活动现金流入小计 | 82,475,944.11 | 51,806,302.54 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 23,925,133.60 | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 7,981,605.68 | 6,546,484.66 |

| | | |
|---------------------------|----------------|---------------|
| 支付的各项税费 | 1,981,293.32 | 1,457,646.14 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 26,155,829.46 | 24,100,922.35 |
| 经营活动现金流出小计 | 60,043,862.06 | 32,105,053.15 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 22,432,082.05 | 19,701,249.39 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益所收到的现金 | | |
| 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 | | |
| 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 | | |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | |
| 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 | | |
| 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 | 27,919,839.00 | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 27,919,839.00 | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -27,919,839.00 | |
| 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 | -5,487,756.95 | 19,701,249.39 |

| | | |
|----------------|---------------|---------------|
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 20,194,355.15 | 493,105.76 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 14,706,598.20 | 20,194,355.15 |

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

7、合并所有者权益变动表

编制单位：山西美锦能源股份有限公司

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|---------------|-------|--------------|---------------|--------|-----------------|----|---------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本（或股本） | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 139,599,195.00 | 45,367,400.12 | | 6,595,965.12 | 21,111,409.78 | | 229,809,418.75 | | 34,959,376.69 | 477,442,765.46 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 139,599,195.00 | 45,367,400.12 | | 6,595,965.12 | 21,111,409.78 | | 229,809,418.75 | | 34,959,376.69 | 477,442,765.46 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 139,599,195.00 | | | 1,787,084.77 | | | -130,651,431.81 | | 4,699,736.99 | 15,434,584.95 |
| （一）净利润 | | | | | | | 36,867,602.19 | | 4,501,172.02 | 41,368,774.21 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 36,867,602.19 | | 4,501,172.02 | 41,368,774.21 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | 139,599,195.00 | | | | | | -167,519,034.00 | | | -27,919,839.00 |
| 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 | 139,599,195.00 | | | | | | | -167,519,034.00 | | | -27,919,839.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （五）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 | | | | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | 1,787,084.77 | | | | | | 198,564.97 | 1,985,649.74 |
| 1. 本期提取 | | | | 2,045,938.27 | | | | | | 227,326.47 | 2,273,264.74 |
| 2. 本期使用 | | | | 258,853.50 | | | | | | 28,761.50 | 287,615.00 |
| （七）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 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 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上年金额 | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|---------------|-------|--------------|---------------|--------|----------------|----|----------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本（或股本） | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 139,599,195.00 | 45,367,400.12 | | 5,280,161.18 | 21,111,409.78 | | 260,035,026.76 | | 54,417,977.00 | 525,811,169.84 |
| 加：同一控制下企业合并产生的追溯调整 | | | | | | | | | | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 139,599,195.00 | 45,367,400.12 | | 5,280,161.18 | 21,111,409.78 | | 260,035,026.76 | | 54,417,977.00 | 525,811,169.84 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | 1,315,803.94 | | | -30,225,608.01 | | -19,458,600.31 | -48,368,404.38 |

| | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|---------------|--|--------------|---------------|--|----------------|--|----------------|----------------|
| (一) 净利润 | | | | | | | -30,225,608.01 | | -3,104,800.75 | -33,330,408.76 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | -30,225,608.01 | | -3,104,800.75 | -33,330,408.76 |
| (三) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | | | | | | | | | -16,500,000.00 | -16,500,000.00 |
| 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 | | | | | | | | | -16,500,000.00 | -16,500,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (五) 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 | | | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | 1,315,803.94 | | | | | 146,200.44 | 1,462,004.38 |
| 1. 本期提取 | | | | 2,083,335.26 | | | | | 231,481.70 | 2,314,816.96 |
| 2. 本期使用 | | | | 767,531.32 | | | | | 85,281.26 | 852,812.58 |
| (七) 其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 139,599,195.00 | 45,367,400.12 | | 6,595,965.12 | 21,111,409.78 | | 229,809,418.75 | | 34,959,376.69 | 477,442,765.46 |

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

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：山西美锦能源股份有限公司

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | |
|---------------------------|--------------------|-------------------|-------|------|-------------------|------------|---------------------|--------------------|
| | 实收资本 (或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险 准备 | 未分配利 润 | 所有者权 益合计 |
| 一、上年年末余额 | 139,599,19 5.00 | 45,367,400 .12 | | | 20,549,863 .28 | | 224,107,08 6.44 | 429,623,54 4.84 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 139,599,19 5.00 | 45,367,400 .12 | | | 20,549,863 .28 | | 224,107,08 6.44 | 429,623,54 4.84 |
| 三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列） | 139,599,19 5.00 | | | | | | -171,161,9 79.98 | -31,562,78 4.98 |
| （一）净利润 | | | | | | | -3,642,945. 98 | -3,642,945. 98 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | -3,642,945. 98 | -3,642,945. 98 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的 金额 | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | 139,599,19 5.00 | | | | | | -167,519,0 34.00 | -27,919,83 9.00 |
| 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 | 139,599,19 5.00 | | | | | | -167,519,0 34.00 | -27,919,83 9.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| （五）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 | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 279,198,390.00 | 45,367,400.12 | | | 20,549,863.28 | | 52,945,106.46 | 398,060,759.86 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上年金额 | | | | | | | |
|---------------------------|----------------|---------------|-------|------|---------------|------------|----------------|----------------|
| | 实收资本 (或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险 准备 | 未分配利 润 | 所有者权 益合计 |
| 一、上年年末余额 | 139,599,195.00 | 45,367,400.12 | | | 20,549,863.28 | | 77,889,487.70 | 283,405,946.10 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 139,599,195.00 | 45,367,400.12 | | | 20,549,863.28 | | 77,889,487.70 | 283,405,946.10 |
| 三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列） | | | | | | | 146,217,598.74 | 146,217,598.74 |
| (一) 净利润 | | | | | | | 146,217,598.74 | 146,217,598.74 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 146,217,598.74 | 146,217,598.74 |
| (三) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的 金额 | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | | | | | | | | |
| 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. 其他 | | | | | | | | |
| (五) 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 | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 139,599,195.00 | 45,367,400.12 | | | 20,549,863.28 | | 224,107,086.44 | 429,623,544.84 |

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

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。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

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、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。

3、会计期间

公司会计年度为公历1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

公司记账本位币为人民币。

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。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

7、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。

8、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总差额按资本化的原则处理外，其余情况下所生产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。

9、金融工具

金融工具分为金融资产和金融负债。

(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

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。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

不适用

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

| | |
|----------------------|---|
| 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) 按组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 按组合计提坏账准备的计提方法 | 确定组合的依据 |
|---------|----------------|---------------------|
| 账龄分析法组合 | 账龄分析法 | 相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征 |

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% | 1% |
| 1—2 年 | 5% | 5% |
| 2—3 年 | 10% | 10% |
| 3 年以上 | 30% | 30% |

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) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

| | |
|-------------|---|
| 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。 |

11、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，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、单价角度的存货，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

12、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的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，编制合并财务报表是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，仅在与该项经济后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事施加重大影响。

(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。

13、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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是予以确认：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) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁，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认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，如果不作较大改善，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。

(3) 各类固定资产的折旧方法

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。

| 类别 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率 |
|--------|---------|--------|--------|
| 房屋及建筑物 | 25 | 3% | 3.38% |
| 机器设备 | 12 | 3% | 8.08% |
| 电子设备 | 8 | 3% | 12.13% |
| 运输设备 | 5 | 3% | 19.40% |
| 管道沟槽 | 10 | 3% | 9.70% |

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

当固定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。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

符合持有待售条件的固定资产，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。

14、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。

15、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行使发生的支出；
- b. 借款费用已经发生；
- c. 为使资产达到预定可使用状态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。

(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。

16、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。

17、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。

18、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

(2) 预计负债的计量方法

19、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，按照有关合同或者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，按完工百分比法确定收入。

(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。

20、政府补助

(1) 类型

政府补助分为与资产相关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。

21、递延所得税资产和递延所得税负债

(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。

22、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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) 融资租赁会计处理

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。

(3) 售后租回的会计处理

不适用

23、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

本年度本公司不存在会计政策、会计估计变更。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

24、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本年度本公司不存在前期会计差错更正。

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

五、税项

1、公司主要税种和税率

| 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% |

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

合并财务报表按照2006年2月颁布的《企业会计准则第33号—合并财务报表》执行。公司所控制的全部子公司及特殊目的主体均纳入合并财务报表的合并范围。从取得子公司的实际控制权之日起，公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料为依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。

集团内部所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与母公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照母公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同该企业合并于报告期最早期间的期初已经发生，从报告期最早期间的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，且其合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

(1) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际投资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|------------|-------|--------|-------|----------|--------------|----------------|---------------------|---------|----------|--------|---------------|----------------------|---|
| 山西美锦焦化有限公司 | 控股 | 太原市清徐县 | 生产及销售 | 11,800万元 | 煤制品的销售；焦炭的生产 | 106,200,000.00 | | 90% | 90% | 是 | 39,659,113.68 | | |

2、合并范围发生变更的说明

本期合并范围未发生变化。

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|----|------|-----|-------|------|-----|-------|
| | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 |

| | | | | | | |
|---------|----|----|---------------|----|----|---------------|
| 现金: | -- | -- | 524,053.37 | -- | -- | 537,602.89 |
| 人民币 | -- | -- | 524,053.37 | -- | -- | 537,602.89 |
| 银行存款: | -- | -- | 89,314,961.36 | -- | -- | 23,073,568.63 |
| 人民币 | -- | -- | 89,314,961.36 | -- | -- | 23,073,568.63 |
| 其他货币资金: | -- | -- | | -- | -- | 15,000,008.03 |
| 人民币 | -- | -- | | -- | -- | 15,000,008.03 |
| 合计 | -- | -- | 89,839,014.73 | -- | -- | 38,611,179.55 |

(1) 期末货币资金中无质押、冻结情况。

(2) 其他货币资金均为票据保证金。

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 192,713,420.18 | 146,229,840.00 |
| 合计 | 192,713,420.18 | 146,229,840.00 |

(2) 期末应收票据无质押情况。

(3) 无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(4) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 备注 |
|-----------------|-------------|-------------|---------------|------|
| 唐山中厚板材有限公司 | 2013年09月24日 | 2014年03月24日 | 20,000,000.00 | 兴业银行 |
| 唐山中厚板材有限公司 | 2013年09月24日 | 2014年03月24日 | 15,000,000.00 | 兴业银行 |
| 北京市设备安装工程集团有限公司 | 2013年09月23日 | 2014年03月23日 | 10,000,000.00 | 大连银行 |
| 邯郸县恒信物资有限公司 | 2013年10月08日 | 2014年04月08日 | 10,000,000.00 | 郑州银行 |
| 唐山中厚板材有限公司 | 2013年09月23日 | 2014年03月22日 | 10,000,000.00 | 承德银行 |
| 合计 | -- | -- | 65,000,000.00 | -- |

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|------------------------|----------------|--------|--------------|-------|----------------|--------|--------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 207,285,926.86 | 98.54% | 2,072,859.27 | 1% | 167,986,452.31 | 99.27% | 1,679,864.53 | 1% |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款 | 2,466,704.25 | 1.17% | 24,667.04 | 1% | 1,240,990.82 | 0.73% | 188,275.62 | 15.17% |
| 组合小计 | 2,466,704.25 | 1.17% | 24,667.04 | 1% | 1,240,990.82 | 0.73% | 188,275.62 | 15.17% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 606,433.50 | 0.29% | 606,433.50 | 100% | | | | |
| 合计 | 210,359,064.61 | -- | 2,703,959.81 | -- | 169,227,443.13 | -- | 1,868,140.15 | -- |

应收账款种类的说明

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

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 计提理由 |
|--------|----------------|--------------|---------|------|
| 货款 | 207,285,926.86 | 2,072,859.27 | 1% | |
| 合计 | 207,285,926.86 | 2,072,859.27 | -- | -- |

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 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|--------|--------------|-------|-----------|--------------|-------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 1年以内 | | | | | | |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 1年以内小计 | 2,466,704.25 | 1.17% | 24,667.04 | 634,557.32 | 0.37% | 6,345.57 |
| 3年以上 | | | | 606,433.50 | 0.36% | 181,930.05 |
| 合计 | 2,466,704.25 | -- | 24,667.04 | 1,240,990.82 | -- | 188,275.62 |

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

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
|--------|------------|------------|----------|------|
| | 606,433.50 | 606,433.50 | 100% | |
| 合计 | 606,433.50 | 606,433.50 | -- | -- |

(2) 对应收账款中单项金额虽不重大但全额计提坏账准备，主要是该笔应收账款账龄三年以上，管理层经过评估预期该款项难以收回，因此全额计提坏账准备。

(3) 期末应收账款中无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|------|--------|----------------|-------|----------------|
| 1 | 非关联方 | 99,347,437.71 | 1 年以内 | 47.23% |
| 2 | 非关联方 | 56,733,300.69 | 1 年以内 | 26.97% |
| 3 | 非关联方 | 28,506,156.16 | 1 年以内 | 13.55% |
| 4 | 非关联方 | 19,286,125.96 | 1 年以内 | 9.17% |
| 5 | 非关联方 | 2,157,320.65 | 1 年以内 | 1.03% |
| 合计 | -- | 206,030,341.17 | -- | 97.95% |

(5) 期末应收账款中无应收关联方单位欠款。

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-----------------------|--------------|--------|------------|--------|------------|--------|-----------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | 3,483,260.00 | 69.14% | 34,832.60 | 1% | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款 | 1,554,523.62 | 30.86% | 102,559.74 | 6.6% | 623,489.10 | 100% | 93,249.39 | 14.96% |

| | | | | | | | | |
|------|--------------|--------|------------|------|------------|------|-----------|--------|
| 组合小计 | 1,554,523.62 | 30.86% | 102,559.74 | 6.6% | 623,489.10 | 100% | 93,249.39 | 14.96% |
| 合计 | 5,037,783.62 | -- | 137,392.34 | -- | 623,489.10 | -- | 93,249.39 | -- |

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

| 其他应收款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 (%) | 理由 |
|---------|--------------|-----------|----------|----|
| 房租押金 | 3,483,260.00 | 34,832.60 | 1% | |
| 合计 | 3,483,260.00 | 34,832.60 | -- | -- |

组合中，采用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 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|--------------|--------|------------|------------|--------|-----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内 | | | | | | |
| 其中： | | | | | | |
| 1 年以内小计 | 1,254,473.62 | 24.9% | 12,544.74 | 323,439.10 | 51.88% | 3,234.39 |
| 3 年以上 | 300,050.00 | 5.96% | 90,015.00 | 300,050.00 | 48.12% | 90,015.00 |
| 合计 | 1,554,523.62 | -- | 102,559.74 | 623,489.10 | -- | 93,249.39 |

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

(2) 期末其他应收款中无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比例 (%) |
|---------------|--------|--------------|-------|-----------------|
| 待摊房租 | 房租押金 | 3,483,260.00 | 1 年以内 | 69.14% |
| 吕月明 | 押金 | 500,000.00 | 1 年以内 | 9.92% |
| 北京新捷房地产开发有限公司 | 房租押金 | 389,532.80 | 1 年以内 | 7.73% |

| | | | | |
|--------------|----|--------------|-------|--------|
| 清徐县安全生产监督管理局 | 押金 | 300,000.00 | 3 年以上 | 5.95% |
| 康华甫 | 车款 | 192,000.00 | 1 年以内 | 3.81% |
| 合计 | -- | 4,864,792.80 | -- | 96.55% |

(4) 期末其他应收款中无应收关联方单位欠款。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|---------|---------------|--------|----------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 28,131,583.38 | 80.95% | 114,062,038.58 | 99% |
| 1 至 2 年 | 6,455,647.16 | 18.58% | 989,820.00 | 0.86% |
| 2 至 3 年 | | | 165,604.29 | 0.14% |
| 3 年以上 | 165,604.29 | 0.47% | | |
| 合计 | 34,752,834.83 | -- | 115,217,462.87 | -- |

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 时间 | 未结算原因 |
|------|--------|---------------|-------|-------|
| 1 | 非关联方 | 10,506,943.16 | 1 年以内 | 预付煤款 |
| 2 | 非关联方 | 6,975,479.00 | 1 年以内 | 预付煤款 |
| 3 | 非关联方 | 6,389,312.90 | 1-2 年 | 预付煤款 |
| 4 | 非关联方 | 5,380,764.20 | 1 年以内 | 预付煤款 |
| 5 | 非关联方 | 2,199,013.22 | 1 年以内 | 预付煤款 |
| 合计 | -- | 31,451,512.48 | -- | -- |

(3) 期末预付账款中无持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
|----|-----|-----|

| | 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 | 140,536,715.60 | | 140,536,715.60 | 53,071,274.08 | | 53,071,274.08 |
| 库存商品 | 32,794,607.53 | 950,324.66 | 31,844,282.87 | 32,530,823.58 | 6,664,298.47 | 25,866,525.11 |
| 合计 | 173,331,323.13 | 950,324.66 | 172,380,998.47 | 85,602,097.66 | 6,664,298.47 | 78,937,799.19 |

(2) 存货跌价准备

单位：元

| 存货种类 | 期初账面余额 | 本期计提额 | 本期减少 | | 期末账面余额 |
|------|--------------|--------------|------|--------------|------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 库存商品 | 6,664,298.47 | 2,519,304.00 | | 8,233,277.81 | 950,324.66 |
| 合计 | 6,664,298.47 | 2,519,304.00 | | 8,233,277.81 | 950,324.66 |

(3) 存货跌价准备情况

| 项目 | 计提存货跌价准备的依据 | 本期转回存货跌价准备的原因 | 本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%) |
|------|-------------|---------------|------------------------|
| 库存商品 | 成本大于可变现净值 | 成本小于可变现净值 | |

(4) 截至本期期末，本公司不存在用于债务担保的存货。

7、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | | 本期减少 | 期末账面余额 |
|-----------|----------------|--------------|---------------|------------|----------------|
| 一、账面原值合计： | 551,507,613.37 | 1,894,513.27 | | 772,472.00 | 552,629,654.64 |
| 其中：房屋及建筑物 | 193,223,794.79 | | | | 193,223,794.79 |
| 机器设备 | 306,680,468.38 | 551,601.72 | | | 307,232,070.10 |
| 运输工具 | 5,172,406.19 | 1,201,899.58 | | 772,472.00 | 5,601,833.77 |
| 管道沟槽 | 26,684,758.00 | | | | 26,684,758.00 |
| 电子设备 | 19,746,186.01 | 141,011.97 | | | 19,887,197.98 |
| -- | 期初账面余额 | 本期新增 | 本期计提 | 本期减少 | 本期期末余额 |
| 二、累计折旧合计： | 330,151,027.68 | | 42,032,864.00 | 512,539.12 | 371,671,352.56 |
| 其中：房屋及建筑物 | 58,753,560.46 | | 8,460,539.28 | | 67,214,099.74 |
| 机器设备 | 228,444,062.75 | | 31,776,363.20 | | 260,220,425.95 |
| 运输工具 | 1,991,472.83 | | 994,008.72 | 512,539.12 | 2,472,942.43 |

| | | | | | |
|--------------|----------------|--|------------|--|----------------|
| 管道沟槽 | 25,781,203.10 | | 15,168.84 | | 25,796,371.94 |
| 电子设备 | 15,180,728.54 | | 786,783.96 | | 15,967,512.50 |
| -- | 期初账面余额 | | -- | | 本期期末余额 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 221,356,585.69 | | -- | | 180,958,302.08 |
| 其中：房屋及建筑物 | 134,470,234.33 | | -- | | 126,009,695.05 |
| 机器设备 | 78,236,405.63 | | -- | | 47,011,644.15 |
| 运输工具 | 3,180,933.36 | | -- | | 3,128,891.34 |
| 管道沟槽 | 903,554.90 | | -- | | 888,386.06 |
| 电子设备 | 4,565,457.47 | | -- | | 3,919,685.48 |
| 管道沟槽 | | | -- | | |
| 电子设备 | | | -- | | |
| 五、固定资产账面价值合计 | 221,356,585.69 | | -- | | 180,958,302.08 |
| 其中：房屋及建筑物 | 134,470,234.33 | | -- | | 126,009,695.05 |
| 机器设备 | 78,236,405.63 | | -- | | 47,011,644.15 |
| 运输工具 | 3,180,933.36 | | -- | | 3,128,891.34 |
| 管道沟槽 | 903,554.90 | | -- | | 888,386.06 |
| 电子设备 | 4,565,457.47 | | -- | | 3,919,685.48 |

本期折旧额 42,032,864.00 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

| 项目 | 未办妥产权证书原因 | 预计办结产权证书时间 |
|--------|-----------------------|------------|
| 哈伯中心大楼 | 材料已准备齐全，开发商已经申请中介机构办理 | |

8、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------|--------------|---------------|
| 递延所得税资产： | | |
| 可抵扣亏损 | 4,133,489.63 | 10,705,258.85 |
| 应收款项 | 710,338.03 | 490,347.40 |
| 存货 | 237,581.17 | 1,666,074.62 |
| 专项储备 | 1,760,308.78 | 1,832,212.53 |

| | | |
|----------|--------------|---------------|
| 职工薪酬 | 750,588.94 | 616,310.92 |
| 小计 | 7,592,306.55 | 15,310,204.32 |
| 递延所得税负债： | | |

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

| 项目 | 暂时性差异金额 | |
|---------|---------------|---------------|
| | 期末 | 期初 |
| 应纳税差异项目 | | |
| 可抵扣差异项目 | | |
| 应收款项 | 2,841,352.15 | 1,961,389.58 |
| 存货 | 950,324.66 | 6,664,298.48 |
| 可抵扣亏损 | 16,533,958.52 | 42,821,035.44 |
| 专项储备 | 7,041,235.12 | 7,328,850.12 |
| 职工薪酬 | 3,002,355.76 | 2,465,243.68 |
| 小计 | 30,369,226.21 | 61,240,817.30 |

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

| 项目 | 报告期末互抵后的 递延所得税资产或 负债 | 报告期末互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异 | 报告期初互抵后的 递延所得税资产或 负债 | 报告期初互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异 |
|---------|----------------------------|------------------------------|----------------------------|------------------------------|
| 递延所得税资产 | 7,592,306.55 | | 15,310,204.32 | |

9、资产减值准备明细

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末账面余额 |
|----------|--------------|--------------|------|--------------|--------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 一、坏账准备 | 1,961,389.54 | 879,962.61 | | | 2,841,352.15 |
| 二、存货跌价准备 | 6,664,298.47 | 2,519,304.00 | | 8,233,277.81 | 950,324.66 |
| 合计 | 8,625,688.01 | 3,399,266.61 | | 8,233,277.81 | 3,791,676.81 |

资产减值明细情况的说明：本公司在资产负债表日检查金融资产、存货、权益法核算的长期股权投资、固定资产、在建工程及其他资产是否存在可能发生减值的迹象。对存在减值迹象的，按可收回金额低于账面价值的差额计提了资产减值准备，减值损失计入当期损益。

10、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|-----|---------------|
| 保证借款 | | 35,000,000.00 |
| 合计 | | 35,000,000.00 |

资产负债表日后已偿还金额-元。

11、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|-----|---------------|
| 银行承兑汇票 | | 30,000,000.00 |
| 合计 | | 30,000,000.00 |

12、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 344,170,911.06 | 164,143,932.40 |
| 1-2 年 | 22,502.00 | 6,039,117.58 |
| 2-3 年 | 156,405.24 | 3,872,955.49 |
| 3 年以上 | 3,127,250.90 | |
| 合计 | 347,477,069.20 | 174,056,005.47 |

(2) 期末应付账款中无持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 账龄超过1年的应付账款主要为结算尾款

13、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 23,875,904.82 | 28,010,129.13 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 23,875,904.82 | 28,010,129.13 |
|----|---------------|---------------|

(2) 期末预收款项中无持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

14、应付职工薪酬

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 3,841,472.66 | 22,536,346.02 | 22,595,075.04 | 3,782,743.64 |
| 二、职工福利费 | | 550,513.33 | 550,513.33 | |
| 三、社会保险费 | 1,469,926.69 | 2,490,419.98 | 2,465,879.60 | 1,494,467.07 |
| 六、其他 | 2,465,243.66 | 788,772.11 | 251,660.00 | 3,002,355.77 |
| 工会经费 | 1,547,757.86 | 450,726.92 | | 1,998,484.78 |
| 职工教育经费 | 917,485.80 | 338,045.19 | 251,660.00 | 1,003,870.99 |
| 合计 | 7,776,643.01 | 26,366,051.44 | 25,863,127.97 | 8,279,566.48 |

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 788,772.11 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

15、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------------|---------------|--------------|
| 增值税 | 6,452,081.80 | 7,217,841.38 |
| 企业所得税 | 8,314,600.02 | |
| 个人所得税 | 58,702.60 | 33,916.20 |
| 城市维护建设税 | 64,790.92 | 72,379.87 |
| 教育费附加 | 194,372.79 | 217,139.60 |
| 地方教育费附加 | 129,581.86 | 144,759.73 |
| 价格调节基金 | 97,186.39 | 108,569.80 |
| 河道工程维护管理费基金 | 581,595.50 | 506,972.44 |
| 合计 | 15,892,911.88 | 8,301,579.02 |

16、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|--------------|---------------|
| 1年以内 | 2,073,966.13 | 22,649,480.17 |
| 1-2年 | | 712.05 |
| 2-3年 | 304.00 | 315,300.00 |
| 3年以上 | 315,300.00 | |
| 合计 | 2,389,570.13 | 22,965,492.22 |

(2) 期末其他应付款中无持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 账龄超过1年的大额其他应付款情况的说明：无

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

| 单位名称 | 金额 | 内容 |
|----------------|---------------------|-----|
| 销售部备用金 | 448,567.44 | 销售费 |
| 北京元合兴业建筑装饰有限公司 | 261,523.00 | 装修费 |
| 清徐县财政局 | 211,817.33 | 排污费 |
| 北京博星投资顾问有限公司 | 200,000.00 | 广告费 |
| 北京建峰建筑装饰工程集团 | 148,500.00 | 押金 |
| 合计 | 1,270,407.77 | |

17、股本

单位：元

| | 期初数 | 本期变动增减（+、-） | | | | | 期末数 |
|------|----------------|-------------|----------------|-------|----|----------------|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 139,599,195.00 | | 139,599,195.00 | | | 139,599,195.00 | 279,198,390.00 |

18、专项储备

| 类别 | 2012-12-31 | 本期增加 | 本期支付 | 2013-12-31 |
|-----|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| 安全费 | 6,595,965.12 | 2,045,938.26 | 258,853.50 | 8,383,049.89 |
| 合计 | 6,595,965.12 | 2,045,938.26 | 258,853.50 | 8,383,049.89 |

19、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------------|---------------|------|------|---------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 44,140,103.37 | | | 44,140,103.37 |

| | | | | |
|--------|---------------|--|--|---------------|
| 其他资本公积 | 1,227,296.75 | | | 1,227,296.75 |
| 合计 | 45,367,400.12 | | | 45,367,400.12 |

20、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 21,111,409.78 | | | 21,111,409.78 |
| 合计 | 21,111,409.78 | | | 21,111,409.78 |

根据《中华人民共和国公司法》、本公司章程及董事会的决议，本公司按年度净利润的10%提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到股本的50%以上时不再提取。法定盈余公积金经有关部门批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。

21、未分配利润

单位：元

| 项目 | 金额 | 提取或分配比例 |
|-------------------|----------------|---------|
| 调整前上年末未分配利润 | 229,809,418.75 | -- |
| 调整后年初未分配利润 | 229,809,418.75 | -- |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 36,867,602.19 | -- |
| 应付普通股股利 | 167,519,034.00 | |
| 期末未分配利润 | 99,157,986.94 | -- |

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。

22、营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 1,263,366,526.85 | 1,193,162,570.77 |
| 营业成本 | 1,095,062,184.59 | 1,116,547,650.88 |

（2）主营业务（分行业）

单位：元

| 行业名称 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|-------|-------|
| | | |

| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
|----|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 焦炭 | 1,263,366,526.85 | 1,095,062,184.59 | 1,193,162,570.77 | 1,116,547,650.88 |
| 合计 | 1,263,366,526.85 | 1,095,062,184.59 | 1,193,162,570.77 | 1,116,547,650.88 |

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|----------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 焦炭产品及副产品 | 1,263,366,526.85 | 1,095,062,184.59 | 1,193,162,570.77 | 1,116,547,650.88 |
| 合计 | 1,263,366,526.85 | 1,095,062,184.59 | 1,193,162,570.77 | 1,116,547,650.88 |

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 华北 | 1,263,366,526.85 | 1,095,062,184.59 | 1,193,162,570.77 | 1,116,547,650.88 |
| 合计 | 1,263,366,526.85 | 1,095,062,184.59 | 1,193,162,570.77 | 1,116,547,650.88 |

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

| 客户名称 | 主营业务收入 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|------|----------------|-----------------|
| 1 | 424,654,424.95 | 33.61% |
| 2 | 214,198,404.46 | 16.95% |
| 3 | 155,361,151.76 | 12.3% |
| 4 | 49,308,701.16 | 3.9% |
| 5 | 42,735,042.74 | 3.38% |
| 合计 | 886,257,725.07 | 70.14% |

23、营业税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计缴标准 |
|---------|------------|------------|------------|
| 营业税 | 500,000.00 | 390,000.00 | 服务收入的 5% |
| 城市维护建设税 | 99,623.06 | 97,287.03 | 应缴流转税额的 1% |
| 教育费附加 | 238,869.22 | 245,061.05 | 应缴流转税额的 3% |

| | | | |
|-----------|--------------|--------------|--------------|
| 地方教育费附加 | 159,246.16 | 160,092.91 | 应缴流转税额的 2% |
| 价格调控基金 | 119,434.59 | 122,530.52 | 应缴流转税额的 1.5% |
| 河道工程维护管理费 | 79,623.06 | 79,799.38 | 应缴流转税额的 1% |
| 合计 | 1,196,796.09 | 1,094,770.89 | -- |

24、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 装卸费 | 21,794,580.72 | 21,968,098.86 |
| 长短途运费 | 15,535,256.11 | 16,773,636.39 |
| 服务管理费 | 7,235,905.41 | 4,371,445.97 |
| 职工薪酬 | 7,264,286.63 | 6,417,669.41 |
| 业务招待费 | 6,268,911.23 | 4,748,365.41 |
| 差旅费 | 2,168,083.64 | 1,740,053.40 |
| 办公费 | 1,148,576.17 | 1,061,686.69 |
| 其他 | 634,825.60 | 1,061,467.56 |
| 合计 | 62,050,425.51 | 58,142,423.69 |

25、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 修理费 | 9,478,395.37 | 10,646,751.68 |
| 职工薪酬 | 7,149,841.03 | 6,308,783.81 |
| 排污费 | 3,517,628.29 | 2,977,854.08 |
| 业务招待费 | 5,142,379.61 | 5,102,393.39 |
| 办公费 | 6,141,400.39 | 4,084,462.29 |
| 差旅费 | 4,188,166.02 | 3,348,595.36 |
| 折旧费 | 1,311,199.96 | 1,272,153.73 |
| 税费 | 908,762.23 | 988,238.52 |
| 审计评估费 | 5,560,889.88 | 2,316,000.00 |
| 合计 | 43,398,662.78 | 37,045,232.86 |

26、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 利息支出 | 1,121,847.22 | 3,243,291.17 |
| 利息收入 | -481,906.11 | -901,472.14 |
| 手续费支出 | 21,295.29 | 501,028.11 |
| 合计 | 661,236.40 | 2,842,847.14 |

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 | 879,962.61 | 391,521.54 |
| 二、存货跌价损失 | 2,519,304.00 | 19,750,507.22 |
| 合计 | 3,399,266.61 | 20,142,028.76 |

28、营业外收入

(1) 营业外收入情况

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 |
|-------------|-----------|------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 33,317.13 | 267,500.78 | 33,317.13 |
| 合计 | 33,317.13 | 267,500.78 | 33,317.13 |

29、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 | | 1,150,000.00 | |
| 其他 | | 68,041.85 | |
| 合计 | | 1,218,041.85 | |

30、所得税费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|--------------|------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 8,544,600.02 | 169,105.00 |

| | | |
|---------|---------------|----------------|
| 递延所得税调整 | 7,717,897.77 | -10,411,483.77 |
| 合计 | 16,262,497.79 | -10,242,378.77 |

31、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

根据《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》的规定，公司净资产收益率和每股收益计算列示如下：

(1) 2013年度净资产收益率和每股收益

| 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 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 8.25 | 0.13 | 0.13 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 8.24 | 0.13 | 0.13 |

(2) 2012年度净资产收益率和每股收益

| 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 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | -6.62 | -0.11 | -0.11 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -6.49 | -0.11 | -0.11 |

上述数据采用以下计算公式计算而得：

加权平均净资产收益率

$$\text{加权平均净资产收益率} = P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；E_k 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

(一) 基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为期初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 为报告期月份数；M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

(二) 稀释每股收益

$$\text{稀释每股收益} = [P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i$$

$\div M0 - S_j \times M_j \div M0 - S_k +$ 认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。

公司在计算稀释每股收益时，已考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

32、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|------|------------|
| 利息收入 | 481,906.11 |
| 资金往来 | 0.00 |
| 合计 | 481,906.11 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|--------|---------------|
| 审计及咨询费 | 5,960,000.00 |
| 办公费 | 8,722,342.99 |
| 招待费 | 9,076,553.95 |
| 交通差旅费 | 5,927,183.42 |
| 备用金支出 | 3,084,407.36 |
| 手续费及其他 | 870,768.99 |
| 合计 | 33,641,256.71 |

33、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 | 41,368,774.21 | -33,330,408.76 |
| 加：资产减值准备 | 3,399,266.61 | 20,142,028.76 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 42,032,864.00 | 44,124,114.00 |
| 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） | -33,317.13 | |

| | | |
|-----------------------|----------------|-----------------|
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 1,212,750.00 | 2,481,849.02 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | | -30,136.99 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 7,717,897.77 | -10,411,483.77 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -87,729,225.47 | 134,893,549.25 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -10,684,905.53 | -87,803,758.54 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 135,638,987.35 | -135,017,454.58 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 132,923,091.81 | -64,951,701.61 |
| 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 | 89,839,014.73 | 38,611,179.55 |
| 减：现金的期初余额 | 38,611,179.55 | 107,494,825.12 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 51,227,835.18 | -68,883,645.57 |

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------------|---------------|---------------|
| 一、现金 | 89,839,014.73 | 38,611,179.55 |
| 其中：库存现金 | 524,053.37 | 537,602.89 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 89,314,961.36 | 23,073,568.63 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | 15,000,008.03 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 89,839,014.73 | 38,611,179.55 |

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 关联关系 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 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(%) | 本企业最终控制方 | 组织机构代码 |
|------------|------|------|-----------|-------|-------|-----------|-----------------|------------------|---------------------------------|------------|
| 美锦能源集团有限公司 | 控股股东 | 有限责任 | 山西省太原市清徐县 | 姚俊良 | 生产及销售 | 39,888 万元 | 29.73% | 29.73% | 姚巨货、姚俊良、姚俊杰、姚俊杰、姚三花、姚三俊、姚四俊、姚俊卿 | 72591657-7 |

2、本企业的子公司情况

| 子公司全称 | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 组织机构代码 |
|------------|-------|------|--------|-------|-------|----------|----------|-----------|------------|
| 山西美锦焦化有限公司 | 控股子公司 | 有限责任 | 太原市清徐县 | 姚锦龙 | 生产及销售 | 11800 万元 | 90% | 90% | 78326693-9 |

3、本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 与本公司关系 | 组织机构代码 |
|----------------|---------|------------|
| 山西美锦钢铁有限公司 | 重大影响 | 75408220-9 |
| 山西美锦煤焦化有限公司 | 同一控制人控制 | 67644863-0 |
| 山西美锦煤化工有限公司 | 同一控制人控制 | 69429399-4 |
| 天津美锦国际贸易有限公司 | 同一控制人控制 | 67943457-6 |
| 山西汾西太岳煤业股份有限公司 | 同一控制人控制 | 73399800-7 |
| 山西晋煤铁路物流有限公司 | 重大影响 | 68805041-9 |
| 清徐县宏锦泉供水有限公司 | 重大影响 | 69666200-1 |
| 山西聚丰煤矿机械修造有限公司 | 重大影响 | 55412444-3 |

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|----------------|------------|---------------|----------|----------------|----------|----------------|
| | | | 金额 (万元) | 占同类交易金额的比例 (%) | 金额 (万元) | 占同类交易金额的比例 (%) |
| 山西美锦煤焦化有限公司 | 供电 | 国家定价 | 1,710.36 | 100% | 1,281.89 | 100% |
| 山西美锦煤焦化有限公司 | 供蒸汽 | 协议定价 | 2,254.31 | 100% | 1,553.44 | 100% |
| 山西美锦煤焦化有限公司 | 污水处理等综合服务 | 协议定价 | 88.00 | 100% | 88.00 | 100% |
| 山西美锦煤焦化有限公司 | 采购原材料及维修材料 | 市场价 | 49.27 | 0.04% | 97.06 | 0.1% |
| 山西汾西太岳煤业股份有限公司 | 采购原材料 | 市场价 | 2,382.02 | 2.15% | 5,631.91 | 6.09% |

| | | | | | | |
|----------------|--------|-----|----------|--------|----------|-------|
| 山西晋煤铁路物流有限公司 | 站台费 | 市场价 | 223.11 | 10.24% | 164.10 | 7.47% |
| 清徐县宏锦泉供水有限公司 | 水 | 市场价 | 246.02 | 100% | | |
| 山西聚丰煤矿机械修造有限公司 | 采购维修材料 | 市场价 | 6.77 | 0.01% | | |
| 合 计 | | | 6,959.86 | | 8,816.40 | |

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|--------------|--------|---------------|------------|-------------------|------------|-------------------|
| | | | 金额 (万元) | 占同类交易金额的比例 (%) | 金额 (万元) | 占同类交易金额的比例 (%) |
| 山西美锦煤焦化有限公司 | 销售产品 | 市场价 | 995.90 | 0.79% | 662.83 | 0.56% |
| 天津美锦国际贸易有限公司 | 销售产品 | 市场价 | | | 3,069.12 | 2.57% |
| 山西美锦钢铁有限公司 | 销售产品 | 市场价 | 132.00 | 0.1% | 685.34 | 0.57% |
| 山西晋煤铁路物流有限公司 | 销售产品 | 市场价 | 38.15 | 0.03% | 21.44 | 0.02% |
| 合 计 | | | 1,166.05 | | 4,438.73 | |

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：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 | 本报告期确认的托管收益/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 | 协议定价 | 5,000,000.00 |
| 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 | 协议定价 | 5,000,000.00 |

(3) 关联租赁情况

单位：元

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产种类 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁费定价依据 | 本报告期确认的租赁费 |
|-------|-------|--------|-------|-------|---------|------------|
|-------|-------|--------|-------|-------|---------|------------|

| | | | | | | |
|----------------|----------------|----|-----------------|-----------------|------|------------|
| 美锦能源集团有 限公司 | 山西美锦焦化有 限公司 | 土地 | 2008年11月01 日 | 2028年10月31 日 | 协议定价 | 203,100.00 |
|----------------|----------------|----|-----------------|-----------------|------|------------|

6、关联方应收应付款项

上市公司应付关联方款项

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末金额 | 期初金额 |
|------|--------------|--------------|--------------|
| 预收账款 | 山西晋煤铁路物流有限公司 | 1,962,658.33 | 1,122,104.89 |
| 应付账款 | 清徐县宏锦泉供水有限公司 | 212,920.00 | |

九、或有事项

无

十、承诺事项

无

十一、资产负债表日后事项

1、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

| | |
|-----------------|--------------|
| 拟分配的利润或股利 | 4,187,975.85 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 4,187,975.85 |

公司第六届十八次董事会会议审议通过了《关于 2013 年度利润分配预案的议案》：以2013年12月31日的公司总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.15元（含税），送红股0股（含税），不以公积金转增股本，剩余未分配利润结转下年度分配。该分配方案尚需提请公司 2013 年年度股东大会审议批准后实施。

除上述事项外，截至出具报告日止，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

公司于2013年12月4日收到中国证券监督管理委员会（以下简称：中国证监会）的通知，经中国证监会上市公司并购重组审核委员会于2013年12月4日召开的2013年第42次并购重组委工作会议审核，本公司发行股份和支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事宜获得有条件审核通过。

2014年1月23日，公司接到中国证监会通知，因公司涉嫌违反证券法相关法律法规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，决定对公司进行立案稽查。

目前，本公司尚未收到中国证监会的正式核准文件以及稽查结论，待收到中国证监会相关核准文件和稽查结论后将再行发布公告。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|--------------------|--------------|--------|------------|--------|------------|--------|------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款 | 1,308,991.53 | 100% | 613,459.08 | 46.87% | 606,433.50 | 100% | 181,930.05 | 30% |
| 组合小计 | 1,308,991.53 | 100% | 613,459.08 | 46.87% | 606,433.50 | 100% | 181,930.05 | 30% |
| 合计 | 1,308,991.53 | -- | 613,459.08 | -- | 606,433.50 | -- | 181,930.05 | -- |

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

组合中，采用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 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|--------------|--------|------------|------------|--------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内 | | | | | | |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 1 年以内小计 | 702,558.03 | 53.67% | 7,025.58 | | | |
| 3 年以上 | 606,433.50 | 46.33% | 606,433.50 | 606,433.50 | 100% | 181,930.05 |
| 合计 | 1,308,991.53 | -- | 613,459.08 | 606,433.50 | -- | 181,930.05 |

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

 适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

(2) 期末应收账款中无持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例(%) |
|---------------|--------|--------------|-------|---------------|
| 山西省交城天鸿化工有限公司 | 非关联方 | 606,433.50 | 3 年以上 | 46.33% |
| 太原市侨友化工有限公司 | 非关联方 | 702,558.03 | 1 年以内 | 53.67% |
| 合计 | -- | 1,308,991.53 | -- | 100% |

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-----------------------|---------------|--------|-----------|--------|------------|--------|----------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | 70,190,952.29 | 98.71% | 34,832.60 | 0.05% | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款 | 919,532.80 | 1.29% | 9,195.33 | 1% | 120,079.10 | 100% | 1,200.79 | 1% |
| 组合小计 | 919,532.80 | 1.29% | 9,195.33 | 1% | 120,079.10 | 100% | 1,200.79 | 1% |
| 合计 | 71,110,485.09 | -- | 44,027.93 | -- | 120,079.10 | -- | 1,200.79 | -- |

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

| 其他应收款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 (%) | 理由 |
|---------|---------------|-----------|----------|----|
| 往来 | 70,190,952.29 | 34,832.60 | 0.05% | |
| 合计 | 70,190,952.29 | 34,832.60 | -- | -- |

组合中，采用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 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|----|------|--------|------|--|------|--------|------|--|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | | | 金额 | 比例 (%) | | |
| | | | | | | | | |

| | | | | | | |
|---------|------------|-------|----------|------------|------|----------|
| 1 年以内 | | | | | | |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 1 年以内小计 | 919,532.80 | 1.29% | 9,195.33 | 120,079.10 | 100% | 1,200.79 |
| 合计 | 919,532.80 | -- | 9,195.33 | 120,079.10 | -- | 1,200.79 |

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 期末其他应收款中无持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|-------------------|--------|---------------|-------|----------------|
| 山西美锦焦化有限公司 | 往来 | 66,707,692.29 | 1 年以内 | 93.81% |
| 待摊房租 | 房租押金 | 3,483,260.00 | 1 年以内 | 4.9% |
| 吕月明 | 押金 | 500,000.00 | 1 年以内 | 0.7% |
| 北京新捷房地产开发有 限公司 | 房租押金 | 389,532.80 | 1 年以内 | 0.55% |
| 备用金（北京办事处） | 备用金 | 30,000.00 | 1 年以内 | 0.04% |
| 合计 | -- | 71,110,485.09 | -- | 100% |

3、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|------------|------|------|----------------|------|----------------|---------------|----------------|------------------------|------|----------|--------|
| 山西美锦焦化有限公司 | 成本法 | | 301,774,546.22 | | 301,774,546.22 | 90% | 90% | | | | |
| 合计 | -- | | 301,774,546.22 | | 301,774,546.22 | -- | -- | -- | | | |

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|---------------|
| 主营业务收入 | 124,255,448.51 | 72,798,430.48 |
| 合计 | 124,255,448.51 | 72,798,430.48 |
| 营业成本 | 108,671,704.85 | 62,827,121.51 |

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 焦炭 | 124,255,448.51 | 108,671,704.85 | 72,798,430.48 | 62,827,121.51 |
| 合计 | 124,255,448.51 | 108,671,704.85 | 72,798,430.48 | 62,827,121.51 |

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 焦炭 | 124,255,448.51 | 108,671,704.85 | 72,798,430.48 | 62,827,121.51 |
| 合计 | 124,255,448.51 | 108,671,704.85 | 72,798,430.48 | 62,827,121.51 |

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 华北 | 124,255,448.51 | 108,671,704.85 | 72,798,430.48 | 62,827,121.51 |
| 合计 | 124,255,448.51 | 108,671,704.85 | 72,798,430.48 | 62,827,121.51 |

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

| 客户名称 | 营业收入总额 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|------|--------|-----------------|
|------|--------|-----------------|

| | | |
|----|---------------|--------|
| 1 | 30,457,004.77 | 24.51% |
| 2 | 23,686,071.98 | 19.06% |
| 3 | 17,147,138.32 | 13.8% |
| 4 | 14,621,175.31 | 11.77% |
| 5 | 7,068,669.29 | 5.69% |
| 合计 | 92,980,059.67 | 74.83% |

5、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 | -3,642,945.98 | 146,217,598.74 |
| 加：资产减值准备 | 474,356.17 | 174.50 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 721,405.80 | 721,405.80 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | | -148,500,000.00 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -1,438,332.55 | -1,091,129.11 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -71,218,607.85 | -17,275.86 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 97,536,206.46 | 22,370,475.32 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 22,432,082.05 | 19,701,249.39 |
| 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 | 14,706,598.20 | 20,194,355.15 |
| 减：现金的期初余额 | 20,194,355.15 | 493,105.76 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -5,487,756.95 | 19,701,249.39 |

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

| 项目 | 金额 |
|-----------------------------|-----------|
| 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） | 33,317.13 |
| 减：所得税影响额 | 8,329.28 |
| 少数股东权益影响额（税后） | 2,498.78 |
| 合计 | 22,489.07 |

□ 适用 √ 不适用

2、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

单位：元

| | 归属于上市公司股东的净利润 | | 归属于上市公司股东的净资产 | |
|-----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| | 本期数 | 上期数 | 期末数 | 期初数 |
| 按中国会计准则 | 36,867,602.19 | -30,225,608.01 | 453,218,236.73 | 442,483,388.77 |
| 按国际会计准则调整的项目及金额 | | | | |

(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

单位：元

| | 归属于上市公司股东的净利润 | | 归属于上市公司股东的净资产 | |
|-----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| | 本期数 | 上期数 | 期末数 | 期初数 |
| 按中国会计准则 | 36,867,602.19 | -30,225,608.01 | 453,218,236.73 | 442,483,388.77 |
| 按境外会计准则调整的项目及金额 | | | | |

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

| 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 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 8.25% | 0.13 | 0.13 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 8.24% | 0.13 | 0.13 |

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

| 报表项目 | 与上期增减变动 | 原因说明 |
|---------|----------|------------|
| 货币资金 | 132.68% | 主要预付煤款减少所致 |
| 应收票据 | 31.79% | 采用票据结算增加 |
| 预付款项 | -69.84% | 预付煤款减少 |
| 其他应收款 | 824.18% | 暂付租金增加 |
| 存货 | 118.38% | 原材料库存增加 |
| 递延所得税资产 | -50.41% | 可抵扣亏损减少 |
| 短期借款 | -100.00% | 短期借款清偿 |
| 应付票据 | -100.00% | 应付票据清偿 |
| 应付账款 | 99.64% | 应付煤款增加 |

| | | |
|-----------|----------|--------------|
| 应交税费 | 91.44% | 应交所得税增加 |
| 其他应付款 | -89.59% | 本期偿还上期欠款所致 |
| 实收资本（或股本） | 100.00% | 分配股票股利 |
| 未分配利润 | -56.85% | 分配现金、股票股利 |
| 财务费用 | -76.74% | 本期银行借款减少 |
| 资产减值损失 | -83.12% | 影响产成品减值的因素消失 |
| 投资收益 | -100.00% | 本报告期无理财收益 |
| 营业外收入 | -87.55% | 处理非流动资产利得减少 |
| 营业外支出 | -100.00% | 本报告期无营业外支出 |
| 所得税费用 | 258.78% | 本期利润增加所致 |

第十一节 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、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》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。
- 四、载有法定代表人签名并盖章的公司2013年年度报告文本。
- 五、公司章程。

以上文件存放在公司证券投资部以供查询。

山西

美锦能源股份有限公司

董事长：姚锦龙

二

零一四年四月二十五日