



太原煤气化股份有限公司

2016 年半年度报告

公告编号：2016-077

2016 年 08 月 12 日

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司报告期不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人王锁奎、总经理张建平、主管会计工作负责人姚毅明及会计机构负责人梁俊声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

2016 年半年度报告	1
一、重要提示、目录和释义	2
二、公司简介	5
三、会计数据和财务指标摘要	7
四、董事会报告	9
五、重要事项	15
六、股份变动及股东情况	28
七、优先股相关情况	32
八、董事、监事、高级管理人员情况	33
九、财务报告	34
十、其他报送数据	111
十一、备查文件目录	112

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	太原煤气化股份有限公司
董事会	指	太原煤气化股份有限公司董事会
股东大会	指	太原煤气化股份有限公司股东大会
元	指	人民币元
报告期	指	2016 年 1 月 1 至 2016 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	*ST 煤气	股票代码	000968
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	太原煤气化股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	太原煤气化股份有限公司		
公司的外文名称（如有）	Taiyuan Coal Gasification Company, Limited		
公司的外文名称缩写（如有）	TCGC		
公司的法定代表人	王锁奎		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨军	
联系地址	山西省太原市晋阳街东润三巷 3 号	
电话	0351-6019778\6019365	
传真	0351-6019034	
电子信箱	mqh000968@126.com	

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	356,839,289.33	924,392,450.56	-61.40%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-556,742,687.08	-683,139,335.87	18.50%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-556,441,947.24	-642,003,297.84	13.33%
经营活动产生的现金流量净额（元）	2,037,157,468.27	-527,146,065.89	486.45%
基本每股收益（元/股）	-1.0837	-1.33	18.52%
稀释每股收益（元/股）	-1.0837	-1.33	18.52%
加权平均净资产收益率	不适用	-23.47%	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	12,110,728,473.05	12,504,420,078.83	-3.15%
归属于上市公司股东的净资产（元）	-324,244,713.01	215,880,778.70	-250.20%
截止披露前一交易日的公司总股本：			
截止披露前一交易日的公司总股本（股）	513,747,000		
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	-1.0837		

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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	-556,742,687.08	-683,139,335.87	-324,244,713.01	215,880,778.70

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

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

适用 不适用

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	-556,742,687.08	-683,139,335.87	-324,244,713.01	215,880,778.70

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用 不适用

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-10,214,485.22	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	776,834.16	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	12,460,372.40	
减：所得税影响额	3,323,461.18	
合计	-300,739.84	

第四节 董事会报告

一、概述

2016年，煤炭行业去产能任务艰巨，公司生产经营形势依然严峻。报告期内，公司一方面严格贯彻落实“一企一案一策”，保障生产经营安全稳定运行；另一方面积极推进重大资产重组，努力实现转型发展。

一、坚定推行“一企一案一策”，从根本上转变运营理念，充分发挥基层单位的主观能动性，激发经营创效活力；严格执行276个工作日生产规定，努力搞好劳动生产组织，确保安全生产和产运销衔接平衡，上半年未发生生产性死亡事故；在资金流十分紧张的情况下，严格考核兑现，在资金预算上坚持“一月一预算、一周一平衡”，保障资金合理运用。报告期内，煤炭市场略微回暖，公司主要产品原煤、精煤价格小幅上扬，相比去年同期亏损减少，但生产经营亏损依然严重。

二、认真筹划并积极推进重大资产重组工作。2015年12月24日，公司股票停牌，启动重大资产重组；2016年3月22日，经2016年第一次临时股东大会审议通过，公司股票延期复牌；6月17日，第五届董事会第二十八次会议审议通过了《关于公司重大资产置换并发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易的议案》及相关议案；6月29日，收到深圳证券交易所《重组问询函》，公司对重组方案进行了修订完善并及时进行了回复；7月6日，公司召开“两市”首家重大资产重组媒体说明会；7月7日，公司股票复牌；7月8日，2016年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司重大资产置换并发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易的议案》及相关议案；7月13日，向中国证监会上报《上市公司发行股份购买资产核准》申请材料；7月20日，收到《中国证监会行政许可申请补正通知书》，公司按照要求认真及时进行了资料补正；7月27日，公司收到《中国证监会行政许可申请受理通知书》，重组工作正式进入中国证监会审核程序。股票复牌前，公司按照中国证监会和深交所的相关规定，每周在指定信息披露媒体披露重大资产重组进展情况。

二、主营业务分析

概述是否与董事会报告中的概述披露相同

√ 是 □ 否

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减
营业收入	356,839,289.33	924,392,450.56	-61.40%

营业成本	538,017,247.64	1,127,686,136.22	-52.29%
销售费用	34,017,078.91	56,880,384.18	-40.20%
管理费用	158,856,904.95	124,884,984.29	27.20%
财务费用	232,699,952.53	297,468,859.61	-21.77%
所得税费用	14,492,762.51	591,475.28	2,350.27%
经营活动产生的现金流量净额	2,037,157,468.27	-527,146,065.89	486.45%
投资活动产生的现金流量净额	-75,102,290.79	-444,797,964.71	83.12%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,998,554,824.16	-603,814,169.95	-230.99%
现金及现金等价物净增加额	-36,499,646.68	-1,575,758,200.55	97.68%

变动原因：

- 1、营业收入降低的原因：公司主要产品产量大幅降低，导致营业收入减少
- 2、营业成本降低的原因：公司主要产品产量大幅降低，导致营业成本降低
- 3、销售费用降低的原因：销量降低，导致销售费用减少
- 4、所得税费用增加的原因：递延所得税费用的增加
- 5、经营活动产生的现金流量净额增加的原因：资金紧张，接受集团公司的经营性现金补充
- 6、筹资活动产生的现金流量净额降低的原因：筹资活动减少，筹资活动产生的现金流入减少
- 7、投资活动产生的现金流量净额增加的原因：本期大幅减少投资，投资活动的现金流出减少
- 8、现金及现金等价物净增加额增加的原因：现金流入靠集团公司的经营性资金补充而大幅增加，减少投资，现金流出减少，导致现金及现金等价物净增加额增加

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						
工业	356,839,289.33	538,017,247.64	-50.77%	-60.49%	-51.49%	-27.97%
分产品						
原煤	133,970,404.10	294,158,986.63	-119.57%	27.67%	169.11%	-115.40%
精煤	192,209,396.54	208,932,772.16	-8.70%	-69.99%	-71.49%	5.72%
中煤	11,598,981.68	15,343,190.87	-32.28%	-91.10%	-92.79%	30.97%
其他	19,060,507.01	19,582,297.98	-2.74%	-30.39%	-63.83%	94.96%
分地区						

境内	356,839,289.33	538,017,247.64	-50.77%	-60.49%	-51.49%	-27.97%
----	----------------	----------------	---------	---------	---------	---------

四、核心竞争力分析

公司虽然因太原工厂区关停造成产业链断裂，但公司在煤炭洗选、炼焦、煤化工、电力、铁路运输等方面的管理团队、技术骨干得以保留，通过强化培训和素质提升，将为下一步新项目接续奠定人才基础、提供技术支持。面对日益严峻的市场形势，公司着力转变经营理念，全面推行“一企、一案、一策”运营模式，下放管理权限，精简机构设置，实施减人提效，深入开展对标活动，各子分公司挖潜创效积极性和改革创新活力将得到有效激发。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

(3) 证券投资情况

适用 不适用

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

3、募集资金使用情况

适用 不适用

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
山西华南煤化有限公司	子公司	贸易业	经销精煤、焦炭、焦油、工矿设备	32,670,000.00	182,071,757.25	177,385,161.39	0.00	-918,676.58	-917,223.01
深圳神州投资发展有限公司	子公司	贸易业	为投资兴办实业、国内商业、物资供销业、各类经济信息咨询、进出口业务	32,500,000.00	22,514,102.34	21,569,547.48	2,383,248.16	252,418.03	252,396.14
北京金奥维科技有限公司	子公司	制造业	研发、制造、销售煤矿井下移动目标管理和矿用照明灯	26,320,000.00	43,769,117.50	35,134,971.43	2,229,625.65	1,008,447.50	1,008,447.50
山西神州煤业有限责任公司	子公司	采矿业	原煤开采、洗精煤、焦炭、煤化工生产及销售	200,000,000.00	645,855,861.83	428,069,174.43	32,558,879.41	-34,075,527.52	-37,570,797.58
太原煤气化龙泉能源发展有限公司	子公司	采矿业	煤矿、洗煤厂及铁路自备专线的投资；焦炭、煤制品、煤化工产品（除危险品）的销售。	1,740,350,000.00	5,581,383,659.52	989,240,149.34	27,348,866.96	-215,168,476.99	-223,820,770.92
山西灵石华苑煤业有限公司	子公司	采矿业	煤炭开采	21,000,000.00	1,574,249,468.54	-379,793,661.54	37,299,292.15	-123,175,963.45	-121,351,147.72
山西蒲县华胜煤业有限公司	子公司	采矿业	煤炭开采、销售；钢材、工矿配件的销售	200,000,000.00	2,036,623,416.14	-668,252,102.47	65,835,279.13	-121,350,951.68	-130,528,781.73
山西华强梗阳能源有限公司	子公司	采矿业	煤炭资源开发、煤炭企业投资、煤炭开采、选洗、加工和销售，煤化工产品的研究、开发、生产与销售	50,000,000.00	50,417,741.32	49,388,446.67	872,000.00	63,288.37	9,647.56
山西华正机械设备有限公司	子公司	服务业	液压支架、刮板机、采煤机、掘进机、皮带机、运输车辆、变频调速控制装置、洗选装备等煤机设备的检修；机电设备配件销售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	20,000,000.00	138,788,137.47	9,804,657.75	7,253,193.67	1,099,239.14	1,203,005.36
北京首泰经贸有限责任公司	参股公司	商业		17,000,000.00					
深圳市神州昇泰科技有限公司	参股公司	商业		3,000,000.00					
山西联合煤焦股份有限公司	参股公司	贸易业	煤炭、焦炭销售运输	110,000,000.00					

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

注：如半年度财务报告被会计师事务所出具带有强调事项段或其他事项段的无保留意见、保留意见、否定意见或无法表示意见的审计报告，公司董事会和监事会应当就所涉及事项作出说明。

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

注：上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具非标准审计报告的，公司应当就所涉及事项的变化及处理情况作出说明。

九、公司报告期利润分配实施情况

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

适用 不适用

十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

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
2016年04月28日	公司办公室	实地调研	机构	中国人寿资产管理有限公司、太平洋资产	一、公司生产经营情况； 二、公司重大资产重组进展情况。（未提供书面资料）

第五节 重要事项

一、公司治理情况

（一）公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，形成了比较规范的公司治理制衡和运行机制，股东大会、董事会、监事会和管理层独立运作、有效制衡、相互合作、协调运转。公司按照《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规则和规范性文件要求，切实履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时地披露信息。高度重视内幕信息管理，建立内幕信息知情人登记制度，严格控制内幕信息知情人员范围，切实防范内幕交易。

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

（二）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，具有独立完整的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晰，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业委员会；公司根据生产经营管理需要设立了完全独立于控股股东的组织机构，不存在与控股股东合署办公的情况。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，设立了独立的银行帐户，依法独立纳税。公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务方面已分开，并具有独立完整的业务及自主经营能力。

(三) “三会” 召开情况

1、股东大会召开情况

届次	召开时间	召开方式	审议事项
2016 年第一次临时股东大会	2016.03.22	现场投票和网络投票相结合	关于筹划重大资产重组停牌期满申请继续停牌的议案
2015 年年度股东大会	2016.04.08	现场投票和网络投票相结合	1、公司 2015 年度董事会工作报告 2、公司 2015 年度监事会工作报告 3、公司 2015 年度财务决算报告 4、公司 2015 年度利润分配预案 5、公司 2015 年年度报告及摘要 6、关于 2016 年度日常关联交易预计的议案 7、关于续聘 2016 年度财务审计机构的议案
2016 年第二次临时股东大会	2016.07.08	现场投票和网络投票相结合	1、关于公司重大资产置换并发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金符合相关法律和法规规定的议案2、关于公司重大资产置换并发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易的议案；3、关于《重大资产置换并发行股份及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；4、关于本次交易构成关联交易的议案；5、关于本次重大资产重组不构成《上市公司重大资产重组管理办法》第十三条规定的借壳上市的议案；6、关于签署附生效条件的《重大资产重组相关协议》的议案；7、关于签署附生效条件的《太原煤气化股份有限公司与山西晋城无烟煤矿业集团有限责任公司之业绩补偿协议》的议案；8、关于签署附生效条件的《太原煤气化股份有限公司股份认购协议》的议案；9、关于评估机构独立性、评估假设前提合理性、评估方法与评估目的的相关性及评估定价公允性的议案；10、关于批准本次重大资产重组有关审计报告和资产评估报告的议案；11、关于本次重大资产重组符合《上市公司重大资产重组管理办法》第四十三条规定的议案；12、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》第四条规定的议案；13、关于本次重大资产重组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的议案；14、关于本次重大资产重组摊薄即期回报的风险提示及公司采取的措施的议案；15、关于公司股票价格波动未达到《关于规范上市公司信息披露及相关各方行为的通知》第五条相关标准的说明的议案；16、关于提请股东大会授权董事会全权办理本次重大资产重组相关事项的议案；17、关于提请股东大会批准山西晋城无烟煤矿业集团有限责任公司免于以要约方式收购公司股份的议案；18、关于重新制定《募集资金管理制度》的议案；19、关于重大资产重组募集配套资金投资项目可行性分型研究报告的议案。

2、董事会召开情况

届次	召开时间	召开方式	审议事项
第五届董事会第二十四次会议	2016.01.28	通讯表决	关于控股子公司龙泉能源公司向民生通惠资产管理有限公司融资 20 亿元的议案
第五届董事会第二十五次会议	2016.03.04	现场表决	1、关于筹划重大资产重组事项停牌期满申请公司股票继续停牌的议案 2、关于召开 2016 年第一次临时股东大会的通知
第五届董事会第二十六次会议	2016.03.16	现场表决	1、2015 年度董事会工作报告 2、2015 年度总经理工作报告 3、2015 年度财务决算报告 4、2015 年度利润分配预案 5、2015 年年度报告及摘要 6、2015 年度内部控制评价报告 7、2015 年度社会责任报告 8、关于 2016 年度日常关联交易预计的议案 9、关于续聘 2016 年度财务审计机构的议案 10、关于证券投资情况的专项说明 11、关于召开 2015 年年度股东大会的议案
第五届董事会第二十七次会议	2016.04.27	通讯表决	2016 年第一季度报告
第五届董事会第二十八次会议	2016.06.17	现场表决	1、关于公司重大资产置换并发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金符合相关法律、法规的议案 2、关于公司重大资产置换并发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易的议案 3、关于《太原煤气化股份有限公司重大资产置换并发行股份及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 4、关于本次交易构成关联交易的议案 5、关于本次重大资产重组不构成《上市公司重大资产重组管理办法》第十三条规定的借壳上市的议案 6、关于签署附生效条件的《太原煤气化股份有限公司重大资产重组协议》的议案 7、关于签署附生效条件的《太原煤气化股份有限公司与山西晋城无烟煤矿业集团有限责任公司之业绩补偿协议》的议案 8、关于签署附生效条件的《太原煤气化股份有限公司股份认购协议》的议案 9、关于聘请本次重大资产重组相关中介服务机构的议案 10、关于评估机构独立性、评估假设前提合理性、评估方法与评估目的的相关性及评估定价公允性的议案 11、关于批准本次重大资产重组有关审计报告和资产评估报告的议案 12、关于本次重大资产重组符合《上市公司重大资产重组管理办法》第四十三条规定的议案 13、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》第四条规定的议案 14、关于本次重大资产重组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的议案 15、关于本次重大资产重组摊薄即期回报的风险提示及公司采取的措施的议案 16、关于公司股票价格波动未达到《关于规范上市公司信息披露及相关各方行为的通知》第五条相关标准的说明的议案 17、关于提请股东大会授权董事会全权办理本次重大资产重组相关事项的议案 18、关于提请股东大会批准山西晋城无烟煤矿业集团有限责任公司免于以要约方式收购公司股份的议案 19、关于重新制定《募集资金管理制度》的议案 20、关于重大资产重组募集配套资金投资项目可行性分析报告的议案 21、关于召开公司 2016 年第二次临时股东大会的议案
第五届董事会第二十九次会议	2016.06.30	通讯表决	关于延期召开 2016 年第二次临时股东大会的议案

3、监事会召开情况

届次	召开时间	召开方式	审议事项
第五届监事会第十九次会议	2016.03.16	现场表决	1、2015 年度监事会工作报告 2、2015 年度财务决算报告 3、2015 年度利润分配预案 4、2015 年年度报告及摘要 5、关于 2016 年度日常关联交易预计的议案 6、对公司内部控制自我评价发表意见
第五届监事会第二十次会议	2016.04.27	通讯表决	公司 2016 年第一季度报告
第五届监事会第二十一次会议	2016.06.17	现场表决	<ol style="list-style-type: none"> 1、关于公司重大资产置换并发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金符合相关法律、法规的议案 2、关于公司重大资产置换并发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易的议案 3、关于《太原煤气化股份有限公司重大资产置换并发行股份及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 4、关于本次交易构成关联交易的议案 5、关于本次重大资产重组不构成《上市公司重大资产重组管理办法》第十三条规定的借壳上市的议案 6、关于签署附生效条件的《太原煤气化股份有限公司重大资产重组协议》的议案 7、关于签署附生效条件的《太原煤气化股份有限公司与山西晋城无烟煤矿业集团有限责任公司之业绩补偿协议》的议案 8、关于签署附生效条件的《太原煤气化股份有限公司股份认购协议》的议案 9、关于评估机构独立性、评估假设前提合理性、评估方法与评估目的的相关性及评估定价公允性的议案 10、关于批准本次重大资产重组有关审计报告和资产评估报告的议案 11、关于本次重大资产重组符合《上市公司重大资产重组管理办法》第四十三条规定的议案 12、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》第四条规定的议案 13、关于本次重大资产重组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的议案 14、关于本次重大资产重组摊薄即期回报的风险提示及公司采取的措施的议案 15、关于公司股票价格波动未达到《关于规范上市公司信息披露及相关各方行为的通知》第五条相关标准的说明的议案 16、关于提请股东大会批准山西晋城无烟煤矿业集团有限责任公司免于以要约方式收购公司股份的议案 17、关于重新制定《募集资金管理制度》的议案 18、关于重大资产重组募集配套资金投资项目可行性分析报告的议案

二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

其他诉讼事项

报告期内，公司没有对生产经营产生重大影响的诉讼、仲裁事项。截至报告期末，公司作为被起诉方的未决诉讼案件共 35 笔，其中劳动争议案件 11 起，合同纠纷 23 起，其他纠纷 1 起，涉及金额 5383.52 万元。报告期内立案的诉讼、仲裁事项 9 笔，涉及金额 889.66 万元，未达到公司 2015 年度经审计净资产的 10%。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

四、破产重整相关事项

适用 不适用

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

2、出售资产情况

适用 不适用

3、企业合并情况

适用 不适用

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交 易方	关联关 系	关联交 易类型	关联交 易内容	关联交 易定价	关联交 易价格	关联交 易金额	占同类 交易金	获批的 交易额	是否超 过获批	关联交 易结算	可获得 的同类	披露日 期	披露 索引
-----------	----------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	----------	----------

				原则		(万元)	额的比例	度(万元)	额度	方式	交易市价		
集团公司	母公司	采购商品	矿用支护材料及配件	市场价	355.99	355.99	100.00%	9,806	否	转帐支付	355.99	2016年03月18日	2016-024
集团公司华禧公司	同一母公司控制	接受服务	矿建工程	国家建设工程结算相关规定执行	581.48	581.48	100.00%	23,000	否	转帐支付	581.48	2016年03月18日	2016-024
集团公司	母公司	接受劳务	资源使用费	产量法摊销	59	59	100.00%	700	否	转账支付	59.00	2016年03月18日	2016-024
神龙焦化	同一母公司控制	销售商品	精煤	市场价	885.28	885.28	9.08%	2,521	否	转帐支付	885.28	2016年03月18日	2016-024
集团公司	母公司	提供劳务	运输服务费	实际成本	565.19	565.19	100.00%	1,122	否	转帐支付	565.19	2016年03月18日	2016-024
集团公司清河一矿	同一母公司控制	销售商品	电	0.60元/kwh	19.47	19.47	16.83%	120	否	转帐支付	19.47	2016年03月18日	2016-024
集团公司清河二矿	同一母公司控制	销售商品	电	0.60元/kwh	28.62	28.62	12.05%	80	否	转帐支付	28.62	2016年03月18日	2016-024
合计				--	--	2,495.03	--	37,349	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
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）				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无									

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

5、其他关联交易

适用 不适用

八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

□ 适用 √ 不适用

九、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 承包情况

□ 适用 √ 不适用

(3) 租赁情况

□ 适用 √ 不适用

2、担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
太原化工股份 有限公司	2012年03 月19日	80,000.00		9,020.00	连带责任保 证	3年	否	否
静静铁路公司	2015年08 月08日	21,893.20		15,000.00	带责任保证	12年	否	否
静静铁路公司	2014年12 月25日	24,500.00			连带责任保 证	15年	否	否
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）				0	报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）			24,020.00
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）			126,393.20	报告期末实际对外担保余额 合计（A4）				24,020.00
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
太原煤气化龙 泉能源发展有 限公司	2012年03 月06日	61,200.00		61,200.00	连带责任保 证	债务履行期 满后2年	否	否
太原煤气化龙 泉能源发展有 限公司	2015年11 月19日	30,000.00		5,000.00	连带责任保 证	1年	否	否

太原煤气化龙泉能源发展有限公司	2015 年 6 月 20 日	20,000		连带责任保证	债务履行期满后 2 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)			66,200.00
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			91,200.00	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)			66,200.00
公司担保总额 (即前三大项的合计)							
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			0	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)			90,220.00
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			237,593.20	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)			90,220.00
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例							-278.25%

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

3、其他重大合同

适用 不适用

合同订立公司名称	合同订立对方名称	合同标的 (万元)	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值 (万元) (如有)	合同涉及资产的评估价值 (万元) (如有)	评估机构名称 (如有)	评估基准日 (如有)	定价原则	交易价格 (万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
股份公司排污权交易合同 (二氧化硫)	太原环晋再生能源有限公司	596.45	2016 年 03 月 15 日	0	0	无		无	596.45	否	无	已履行完毕
股份公司排污权交易合同 (氮氧化物)	太原环晋再生能源有限公司	1612.11	2016 年 03 月 15 日	0	0	无		无	1,612.11	否	无	已履行完毕

4、其他重大交易

适用 不适用

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	履行情况
其他对公司中小股东所做承诺	太原煤炭气化(集团)有限责任公司	严格执行证监会、国资委下发的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》及其它有关法律、法规的规定，不使用行政手段要求股份公司代为垫支工资、福利、保险、广告等期间费用，不互相代为承担成本和其他支出，也不采用期间发生、期末归还的方式变相占用股份公司资金，切实杜绝占用和借用股份公司资金情况的发生。	2004.11.16	集团公司严格履行上述承诺，未发生占用和借用公司资金的情况。
股改承诺	太原煤炭气化(集团)有限责任公司	如果计划未来通过证券交易系统出售所持本公司解除限售流通股，并于第一笔减持起六个月内减持数量达到 5% 以上的，集团公司将于第一次减持前两个交易日内通过本公司对外披露出售所持股份的提示性公告；集团公司同时做出承诺：严格遵守中国证监会《上市公司解除限售存量股份转让指导意见》和深交所相关业务规则等相关规定，在所持有本公司限售股份解除限售锁定后，按照有关规定要求合法、合规的进行股份减持，并按规定履行信息披露义务。	2008.12.9	集团公司严格履行了上述承诺，未发生违反承诺事项的情况。

公司报告期不存在公司或持股 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。

十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

十三、违法违规退市风险揭示

适用 不适用

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

十五、公司债相关情况

1、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额 (万元)	利率	还本付息方式
太原煤气化股份有限公司 2010 年公司债券	10 煤气 02	112024	2010 年 11 月 04 日	2017 年 11 月 04 日	70,000	5.50%	本期债券按年付息，到期一次还本。利息每年支付一次，最后一期利息随本金一起支付。
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	无						
报告期内公司债券的付息兑付情况	无						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）。	不适用						

2、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：

名称	中德证券有限责任公司	办公地址	北京市朝阳区建国路 81 号华贸中心德意志银行大厦 22 层	联系人	杨汝睿 任钰	联系人电话	010-59026649 59026653
----	------------	------	--------------------------------	-----	--------	-------	--------------------------

报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：

名称	鹏元资信评估有限公司	办公地址	深圳市深南大道 7008 号阳光高尔夫大厦三楼
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）	不适用		

3、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	约 2.3 亿元用于偿还短期银行借款，约 7.7 亿元用于补充流动资金
年末余额（万元）	0
募集资金专项账户运作情况	募集资金专项账户严格按照募集说明书相关约定运作。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

4、公司债券信息评级情况

鹏元资信评估有限公司对我公司及 2010 年 11 月 04 日发行的公司债券的 2016 年度跟踪评级结果为：本期债券信用等级维持为 AA+，发行主体长期信用等级下调为 BBB，评级展望维持为负面，同时将债券主体移出观察名单。该评级结果是考虑到公司正筹划重大资产重组，若重组成功，则有助于改变公司亏损局面，

阳泉煤业（集团）有限责任公司（以下简称“阳煤集团”）提供的保证担保为本期债券偿还提供一定保障；同时也关注到煤炭价格下降导致公司收入及盈利能力下降、亏损加剧、现金流恶化以及偿债风险加剧，公司资产质量较差、龙泉煤矿投产后预期收益值得关注、公司存在一定或有负债等风险因素。

5、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更，与募集说明书的相关承诺一致，发行人严格按照公司债券募集说明书中的约定执行公司债券偿债计划及其他偿债保障措施。

（1）公司债券增信情况

本次公司债券由阳煤集团提供无条件的不可撤销的连带责任保证担保。2016年8月4日大公国际资信评估有限公司出具了阳煤集团主体评级报告，主体评级结果为AAA，资信情况良好。

报告期末担保人最近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2015年	2014年	同期变动率
资产总额	20,564,448.37	18,283,255.30	12.48%
负债总额	17,651,716.16	15,013,403.86	17.57%
所有者权益合计	2,912,732.21	3,269,851.44	10.92%
流动比率	0.68	0.88	-22.73%
速动比率	0.58	0.74	-21.62%
资产负债率	85.84%	82.12%	3.72%
净资产收益率	-5.37%	-0.68%	-4.69%

主要变动原因：净资产收益率主要变动原因为担保人主要业务为煤炭生产，受国内外经济下滑影响，能源需求不断降低，煤炭市场供大于求，作为企业生产经营和发展建设引擎动力的煤炭主业出现困难局面，导致其2015年亏损进一步扩大。

（2）公司债券偿债计划及偿债保障措施执行情况

发行人已于2015年11月4日顺利完成了上一年度“10煤气01”利息本金和“10煤气02”利息的兑付工作，相关兑付兑息具体事宜已按照深交所要求在兑付兑息前予以公告。

6、报告期内债券持有人会议的召开情况

由于公司筹划重大资产重组事项，触发了债券持有人会议的召开条件，根据《太原煤气化股份有限公司2010年公司债券债券持有人会议规则》等相关规定，中德证券有限责任公司于2016年6月29日9:00—11:00在北京市朝阳区建国路81号华贸中心写字楼1座22层召开了“太原煤气化股份有限公司‘10煤气02’2016年第一次债券持有人会议”，以现场会议形式及记名方式现场投票表决审议通过了《关于太原煤气化股份有限公司重大资产重组并维持2010年公司债券存续的议案（更新）》，并在公司指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露了《关于“10煤气02”2016年第一次债券持有人会议决议的公告》（公告编号2016-060）。

7、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

“10煤气02”债券受托管理人为中德证券有限责任公司。报告期内，中德证券有限责任公司严格按照《债券受托管理协议》履行受托管理人职责，并按时在公司指定信息披露媒体上披露了《太原煤气化股份有限公司2010年公司债券受托管理事务报告（2015年度）》。

8、截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司的主要会计数据和财务指标

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	19.27%	29.28%	-10.01%
资产负债率	99.97%	94.15%	5.82%
速动比率	15.92%	25.51%	-9.59%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 利息保障倍数	-0.7282	-0.6653	-9.45%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	95.18%	91.22%	3.96%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用 不适用

9、截至报告期末的资产权利受限情况

详见本报告第九节财务报告附注所有权或使用权受到限制的资产

10、公司逾期未偿还债项

适用 不适用

11、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

公司债券和债务融资工具严格按照合同约定履行付息或兑付义务，无逾期违约情况。

12、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

报告期内，公司资信状况良好，公司共申请银行授信总额度0万元，授信额度已使用0万元，剩余授信额度11400万元；报告期内，公司偿还银行贷款100750万元，其中按时偿还100750万元，银行贷款展期0万元，减免0万元。

13、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内，公司严格按照本次公司债券募集说明书相关约定和承诺执行，未发生违约或违反承诺的情况。

14、报告期内发生的重大事项

(1) 公司债券发行人主体评级下调。

2015年5月18日，鹏元资信评估有限公司出具本公司2010年公司债券的2016年度跟踪评级报告，将公司主体信用等级由原A+调降至BBB，债券信用等级和为评级展望维持原AA+和负面。

该评级结果是考虑到公司正筹划重大资产重组，若重组成功，则有助于改变公司亏损局面，阳煤集团提供的保证担保为本期债券偿还提供一定保障；同时评级机构也关注到煤炭价格下降导致公司收入及盈利能力下降、亏损加剧、现金流恶化以及偿债风险加剧，公司资产质量较差、龙泉煤矿投产后预期收益值得关注、公司存在一定或有负债等风险因素。

(2) 召开“太原煤气化股份有限公司‘10煤气02’2016年第一次债券持有人会议”，审议通过了《关于太原煤气化股份有限公司重大资产重组并维持2010年公司债券存续的议案（更新）》。

(3) 根据深交所《关于为暂停上市公司债券提供转让服务的通知》的相关规定，经公司向深交所进行申请，深交所同意自2016年7月22日起为10煤气02提供转让服务。10煤气02将仅通过深交所综合协议交易平台转让，除此之外不在集中竞价系统和其他任何场所交易。

15、公司债券是否存在保证人

√ 是 否

公司债券的保证人是否为法人或其他组织

√ 是 否

是否披露保证人报告期财务报表，包括资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益（股东权益）变动表

√ 是 否

本次公司债券由阳煤集团提供无条件的不可撤销的连带责任保证担保。阳煤集团 2015 年度财务报告已经中喜会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了中喜审字【2016】第 1332 号审计报告。

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	0	0.00%						0	0.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	513,747,000	100.00%						513,747,000	100.00%
1、人民币普通股	513,747,000	100.00%						513,747,000	100.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	513,747,000	100.00%						513,747,000	100.00%

股份变动的原因

 适用 不适用

股份变动的批准情况

 适用 不适用

股份变动的过户情况

 适用 不适用

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

 适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

 适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

 适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	40,149		报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 有的普通股 数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 普通股数 量	持有无限 售条件的 普通股数 量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
太原煤炭气化 (集团)有限责 任公司	国有法人	49.45%	254,037,755		0	0	质押	113,090,000
中国银行-易方 达积极成长证 券投资基金	其他	1.36%	6,999,930		0	0		
中国中煤能源 集团有限公司	国有法人	1.14%	5,866,377		0	0		
赵凯	境内自然人	1.07%	5,502,100		0	0		
山西省经济建 设投资集团有 限公司	国有法人	0.94%	4,829,413		0	0		
中国证券金融 股份有限公司	境内非国有法人	0.80%	4,098,600		0	0		
西藏鸿烨投资 有限公司	境内非国有法人	0.59%	3,010,000		0	0		
薛震宇	境内自然人	0.39%	1,997,900		0	0		
中国银行股份 有限公司-招商 中证煤炭等权 指数分级证券 投资基金	境内非国有法人	0.33%	1,691,127		0	0		
KB 资产运用— KB 中国大陆基 金	境内非国有法人	0.29%	1,500,000		0	0		
上述股东关联关系或一致行动的 说明	上述股东中，除中国中煤能源集团有限公司是太原煤炭气化（集团）有限责任公司的股东外，公司第一大股东太原煤炭气化（集团）有限责任公司与其他股东之间不存在关联关系，其他股东之间是否存在关联关系或一致行动的关系不详。							

前 10 名无限售条件普通股股东持股情况

股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
太原煤炭气化(集团)有限责 任公司	254,037,755	人民币普通股	254,037,755
中国银行-易方达积极成长证券投 资基金	6,999,930	人民币普通股	6,999,930
中国中煤能源集团有限公司	5,866,377	人民币普通股	5,866,377
赵凯	5,502,100	人民币普通股	5,502,100
山西省经济建设投资集团有限公 司	4,829,413	人民币普通股	4,829,413

中国证券金融股份有限公司	4,098,600	人民币普通股	4,098,600
西藏鸿烨投资有限公司	3,010,000	人民币普通股	3,010,000
薛震宇	1,997,900	人民币普通股	1,997,900
中国银行股份有限公司-招商中证煤炭等权指数分级证券投资基金	1,691,127	人民币普通股	1,691,127
KB 资产运用-KB 中国大陆基金	1,500,000	人民币普通股	1,500,000
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，除中国中煤能源集团有限公司是太原煤气化（集团）有限责任公司的股东外，公司第一大股东太原煤炭气化（集团）有限责任公司与其他股东之间不存在关联关系，其他股东之间是否存在关联关系或一致行动的关系不详。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	个人股东赵凯持股合计 5,502,100 股，其中普通证券账户持股数量为 2100 股，投资者信用账户持股数量为 5,500,000 股。		

注：报告期末，集团公司持有本公司股份数量未发生变动，仍为 254,037,755 股，其中质押的股份为 6799 万股，司法冻结的股份为 4510 万股。具体情况如下：

1、质押股份：

太原市财政局为集团公司借入的亚洲开发银行再转贷款人民币 11019 万元提供质押担保 6799 万股，其中 5230 万股为原质押股份，1569 万股为分红红股。

2、冻结股份：

（1）股份冻结基本情况

股东名称	是否为第一大股东及一直行动人	冻结股数（股）	冻结开始日	冻结到期日	质权人	本次冻结占其所持股份比例	用途
太原煤气化集团公司	是	18,200,000	2016年5月24日	2019年5月23日	山东省高级人民法院（2016）鲁民初46号	7.16%	财产保全
太原煤气化集团公司	是	26,900,000	2016年5月24日	2019年5月23日	山东省高级人民法院（2016）鲁民初55号	10.59%	财产保全
合计		45,100,000				17.75%	

（2）股份冻结原因：

①原告山东龙口华龙开发股份有限公司与被告太原煤炭气化（集团）有限责任公司股权转让纠纷一案，原告在起诉的同时向山东省高级人民法院提出财产保全申请，请求依法冻结被告太原煤炭气化（集

团) 有 限 责 任 公 司 银 行 存 款 人 民 币 15887.493438 万 元 或 查 封、扣 押 其 同 等 价 值 的 其 他 财 产。中 国 大 地 财 产 保 险 股 份 有 限 公 司 济 南 中 心 支 公 司 出 具 保 函。

②原告华电龙口发电股份有限公司与被告太原煤炭气化(集团)有限责任公司股权转让纠纷一案,原告在起诉的同时向山东省高级人民法院提出财产保全申请,请求依法冻结被告太原煤炭气化(集团)有限责任公司银行存款人民币 23412.69 万元或查封、扣押其同等价值的其他财产。中国大地财产保险股份有限公司济南中心支公司出具保函。

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

是 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
程国庆	职工监事、培训中心主任、党校常务副校长、安培中心主任	被选举	2016.06.14	公司职代会团组长会议选举
冯俊明	职工监事、运销分公司经理	离任	2016.06.12	因个人原因向公司提交书面辞职报告

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

二、财务报告

太原煤气化股份有限公司
合并资产负债表
2016年6月30日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注五	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(一)	194,382,037.95	492,574,111.03
应收票据	(二)	38,082,497.96	72,992,480.80
应收账款	(三)	319,999,438.72	392,703,584.11
预付款项	(四)	112,425,909.38	69,494,681.37
其他应收款	(五)	431,576,614.14	428,707,916.67
存货	(六)	242,103,919.84	221,187,234.81
其他流动资产	(七)	51,646,564.55	39,977,679.01
流动资产合计		1,390,216,982.54	1,717,637,687.80
可供出售金融资产	(八)	2,500,000.00	2,500,000.00
长期股权投资	(九)	310,074,000.00	310,074,000.00
固定资产	(十)	8,597,212,477.84	8,681,270,676.84
在建工程	(十一)	632,228,276.23	586,995,749.33
工程物资	(十二)	313,035.04	142,094.86
固定资产清理	(十三)	26,825.68	34,325.68
无形资产	(十四)	958,678,894.82	978,690,167.83
长期待摊费用	(十五)	43,648,781.80	44,395,438.36
递延所得税资产	(十六)	124,781,937.83	139,223,503.78
其他非流动资产	(十七)	51,047,261.27	43,456,434.35
非流动资产合计		10,720,511,490.51	10,786,782,391.03
资产总计		12,110,728,473.05	12,504,420,078.83

企业法定代表人: 王锁奎

主管会计工作负责人: 姚毅明

会计机构负责人: 梁俊

制表人: 李强

太原煤气化股份有限公司
合并资产负债表（续）
2016 年 6 月 30 日

负债和所有者权益	附注五	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	（十八）	374,000,000.00	1,169,000,000.00
应付票据	（十九）	216,270,000.00	560,450,000.00
应付账款	（二十）	2,516,479,540.05	2,410,127,844.24
预收款项	（二十一）	94,289,129.61	90,439,674.09
应付职工薪酬	（二十二）	269,774,727.79	271,259,240.89
应交税费	（二十三）	131,982,110.66	125,366,769.75
应付利息	（二十四）	69,311,851.08	54,554,517.38
应付股利	（二十五）	2,713,411.10	2,713,411.10
其他应付款	（二十六）	3,537,805,516.11	1,195,472,706.96
流动负债合计		7,212,626,286.40	5,879,384,164.41
长期借款	（二十七）	1,698,317,186.96	2,043,925,228.50
应付债券	（二十八）	698,133,333.48	697,433,333.46
长期应付款	（二十九）	2,457,312,828.37	3,102,726,928.12
长期应付职工薪酬	（三十）	11,133,655.39	14,870,067.90
递延收益	（三十一）	29,663,163.10	30,116,697.26
非流动负债合计		4,894,560,167.30	5,889,072,255.24
负债合计		12,107,186,453.70	11,768,456,419.65
所有者权益：			
股本	（三十二）	513,747,000.00	513,747,000.00
资本公积	（三十三）	583,915,539.19	583,915,539.19
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	（三十四）	199,936,857.71	183,319,662.34
盈余公积	（三十五）	259,850,863.01	259,850,863.01
一般风险准备			
未分配利润	（三十六）	-1,881,694,972.92	-1,324,952,285.84
归属于母公司所有者权益合计		-324,244,713.01	215,880,778.70
少数股东权益		327,786,732.36	520,082,880.48
所有者权益合计		3,542,019.35	735,963,659.18
负债和所有者权益总计		12,110,728,473.05	12,504,420,078.83

企业法定代表人：王锁奎 主管会计工作负责人：姚毅明 会计机构负责人：梁俊 制表人：李强

太原煤气化股份有限公司

资产负债表

2016 年 6 月 30 日

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注十三	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		122,925,662.40	351,172,600.35
应收票据		20,673,497.96	65,492,480.80
应收账款	(一)	239,036,445.77	303,591,686.30
预付款项		7,448,430.08	14,789,033.51
其他应收款	(二)	305,505,932.56	296,094,380.16
存货		84,388,368.41	97,818,443.92
其他流动资产		5,586,276,514.04	4,882,653,612.50
流动资产合计		6,366,254,851.22	6,011,612,237.54
非流动资产:			
可供出售金融资产		2,000,000.00	2,000,000.00
长期股权投资	(三)	1,477,834,075.00	1,477,834,075.00
固定资产		1,189,078,662.82	1,205,408,174.37
在建工程		55,554,332.80	79,439,078.93
无形资产		8,851,233.06	11,478,623.59
长期待摊费用		18,751,873.14	19,047,478.11
递延所得税资产		86,309,843.52	93,051,173.79
其他非流动资产		4,408,000.00	3,900,000.00
非流动资产合计		2,842,788,020.34	2,892,158,603.79
资产总计		9,209,042,871.56	8,903,770,841.33

企业法定代表人: 王锁奎

主管会计工作负责人: 姚毅明

会计机构负责人: 梁俊

制表人: 李强

太原煤气化股份有限公司

资产负债表（续）

2016 年 6 月 30 日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注十一	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		374,000,000.00	1,169,000,000.00
应付票据		108,000,000.00	473,350,000.00
应付账款		693,112,251.69	659,592,789.30
预收款项		42,695,351.03	29,232,600.66
应付职工薪酬		194,343,033.74	193,664,185.61
应交税费		80,990,177.66	73,791,702.47
应付利息		28,318,428.18	16,158,406.35
应付股利		2,713,411.10	2,713,411.10
其他应付款		3,208,452,116.75	815,423,888.33
其他流动负债		230,166,283.21	267,171,076.47
流动负债合计		4,962,791,053.36	3,700,098,060.29
非流动负债：			
长期借款		584,817,186.96	717,925,228.50
应付债券		698,133,333.48	697,433,333.46
长期应付款		2,057,673,712.95	2,646,388,888.84
长期应付职工薪酬		10,725,284.70	14,192,968.35
递延收益		21,425,714.49	21,604,285.89
非流动负债合计		3,372,775,232.58	4,097,544,705.04
负债合计		8,335,566,285.94	7,797,642,765.33
所有者权益：			
股本		513,747,000.00	513,747,000.00
资本公积		592,481,293.27	592,481,293.27
专项储备		91,572,879.77	83,024,953.82
盈余公积		259,850,863.01	259,850,863.01
未分配利润		-584,175,450.43	-342,976,034.10
所有者权益合计		873,476,585.62	1,106,128,076.00
负债和所有者权益总计		9,209,042,871.56	8,903,770,841.33

企业法定代表人：王锁奎

主管会计工作负责人：姚毅明

会计机构负责人：梁俊

制表人：李强

太原煤气化股份有限公司
合并利润表
2016 年 1-6 月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		356,839,289.33	924,392,450.56
其中: 营业收入	(三十七)	356,839,289.33	924,392,450.56
二、营业总成本		1,096,505,076.45	1,765,127,673.70
其中: 营业成本	(三十七)	538,017,247.64	1,127,686,136.22
营业税金及附加	(三十八)	24,586,652.94	61,696,116.22
销售费用	(三十九)	34,017,078.91	56,880,384.18
管理费用	(四十)	158,856,904.95	124,884,984.29
财务费用	(四十一)	232,699,952.53	297,468,859.61
资产减值损失	(四十二)	108,327,239.48	96,511,193.18
加: 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)	(四十三)		165,952.40
投资收益 (损失以“-”号填列)	(四十四)		525,520.67
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)		-739,665,787.12	-840,043,750.07
加: 营业外收入	(四十五)	28,718,868.07	3,451,595.82
其中: 非流动资产处置利得		2,071,683.60	31,751.28
减: 营业外支出	(四十六)	27,583,288.10	44,699,294.55
其中: 非流动资产处置损失		12,286,168.82	1,218,372.22
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		-738,530,207.15	-881,291,448.80
减: 所得税费用	(四十七)	14,492,762.51	591,475.28
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		-753,022,969.66	-881,882,924.08
归属于母公司所有者的净利润		-556,742,687.08	-683,139,335.87
少数股东损益		-196,280,282.58	-198,743,588.21
六、其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-753,022,969.66	-881,882,924.08
归属于母公司所有者的综合收益总额		-556,742,687.08	-683,139,335.87
归属于少数股东的综合收益总额		-196,280,282.58	-198,743,588.21
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益 (元/股)		-1.0837	-1.33
(二) 稀释每股收益 (元/股)		-1.0837	-1.33

企业法定代表人: 王锁奎 主管会计工作负责人: 姚毅明 会计机构负责人: 梁俊 制表人: 李强

太原煤气化股份有限公司

利润表

2016 年 1-6 月

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注十三	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	(四)	278,835,783.90	643,569,158.77
减: 营业成本	(四)	366,975,239.22	973,843,752.50
营业税金及附加		11,485,163.79	29,359,509.19
销售费用		29,362,689.43	48,341,511.75
管理费用		52,444,963.45	71,414,139.34
财务费用		15,995,906.51	71,995,695.12
资产减值损失		50,683,147.94	72,844,820.79
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)	(五)		
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-248,111,326.44	-330,274,593.73
加: 营业外收入		26,579,454.46	617,421.68
其中: 非流动资产处置利得		1,120,434.57	
减: 营业外支出		12,926,214.08	43,239,441.13
其中: 非流动资产处置损失		8,003,228.07	1,218,372.22
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-234,458,086.06	-372,896,613.18
减: 所得税费用		6,741,330.27	-1,296,283.56
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-241,199,416.33	-371,600,329.62
五、其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额		-241,199,416.33	-371,600,329.62

企业法定代表人: 王锁奎

主管会计工作负责人: 姚毅明

会计机构负责人: 梁俊

制表人: 李强

太原煤气化股份有限公司

合并现金流量表

2016 年 1-6 月

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		510,788,029.12	840,439,977.32
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	(四十八)	2,326,148,300.58	25,485,242.55
经营活动现金流入小计		2,836,936,329.70	865,925,219.87
购买商品、接受劳务支付的现金		457,291,511.36	763,117,721.49
支付给职工以及为职工支付的现金		226,615,110.57	439,258,322.82
支付的各项税费		71,262,227.58	155,036,080.44
支付其他与经营活动有关的现金	(四十八)	44,610,011.92	35,659,161.01
经营活动现金流出小计		799,778,861.43	1,393,071,285.76
经营活动产生的现金流量净额		2,037,157,468.27	-527,146,065.89
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金			6,949,152.66
取得投资收益收到的现金			525,520.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		25,116,966.00	250.00
投资活动现金流入小计		25,116,966.00	7,474,923.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		100,219,256.79	407,272,888.04
投资支付的现金			45,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		100,219,256.79	452,272,888.04
投资活动产生的现金流量净额		-75,102,290.79	-444,797,964.71
三、筹资活动产生的现金流量			
取得借款收到的现金			750,000,000.00
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			750,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,607,500,000.00	934,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		167,505,211.51	195,308,417.89
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	四十八	223,549,612.65	224,005,752.06
筹资活动现金流出小计		1,998,554,824.16	1,353,814,169.95
筹资活动产生的现金流量净额		-1,998,554,824.16	-603,814,169.95
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		-36,499,646.68	-1,575,758,200.55
加：期初现金及现金等价物余额		72,541,844.26	2,057,127,295.61
六、期末现金及现金等价物余额		36,042,197.58	481,369,095.06

企业法定代表人：王锁奎

主管会计工作负责人：姚毅明

会计机构负责人：梁俊

制表人：李强

太原煤气化股份有限公司

现金流量表

2016 年 1-6 月

项目	附注十一	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		415,775,221.16	838,829,886.16
收到公司拨入的资金			
收到其他与经营活动有关的现金		2,314,516,008.94	23,243,042.30
经营活动现金流入小计		2,730,291,230.10	862,072,928.46
购买商品、接受劳务支付的现金		233,912,954.84	550,885,641.97
支付给职工以及为职工支付的现金		140,405,030.44	325,689,509.65
支付的各项税费		31,648,037.57	85,531,934.69
支付其他与经营活动有关的现金		673,947,832.29	927,277,127.17
经营活动现金流出小计		1,079,913,855.14	1,889,384,213.48
经营活动产生的现金流量净额		1,650,377,374.96	-1,027,311,285.02
二、投资活动产生的现金流量			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		25,116,966.00	250.00
投资活动现金流入小计		25,116,966.00	250.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,032,969.07	104,612,061.74
投资活动现金流出小计		9,032,969.07	104,612,061.74
投资活动产生的现金流量净额		16,083,996.93	-104,611,811.74
三、筹资活动产生的现金流量			
取得借款收到的现金			750,000,000.00
筹资活动现金流入小计			750,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,395,000,000.00	870,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		129,368,388.87	144,865,691.22
支付其他与筹资活动有关的现金		157,539,920.97	156,854,480.06
筹资活动现金流出小计		1,681,908,309.84	1,171,720,171.28
筹资活动产生的现金流量净额		-1,681,908,309.84	-421,720,171.28
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		-15,446,937.95	-1,553,643,268.04
加：期初现金及现金等价物余额		30,372,600.35	1,955,010,085.54
六、期末现金及现金等价物余额		14,925,662.40	401,366,817.50

企业法定代表人：王锁奎

主管会计工作负责人：姚毅明

会计机构负责人：梁俊

制表人：李强

太原煤气化股份有限公司

合并所有者权益变动表

2016 年 1-6 月

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	513,747,000.00				583,915,539.19			183,319,662.34	259,850,863.01		-1,324,952,285.84	520,082,880.48	735,963,659.18
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额	513,747,000.00				583,915,539.19			183,319,662.34	259,850,863.01		-1,324,952,285.84	520,082,880.48	735,963,659.18
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								16,617,195.37			-556,742,687.08	-192,296,148.12	-732,421,639.83
(一) 综合收益总额											-556,742,687.08	-196,280,282.58	-753,022,969.66
(二) 所有者投入和减少资本													
(三) 利润分配													
(四) 所有者权益内部结转													
(五) 专项储备								16,617,195.37				3,984,134.46	20,601,329.83
1. 本期提取								32,256,670.76				8,694,629.21	40,951,299.97
2. 本期使用								15,639,475.39				4,710,494.75	20,349,970.14
(六) 其他													
四、本期期末余额	513,747,000.00				583,915,539.19			199,936,857.71	259,850,863.01		-1,881,694,972.92	327,786,732.36	3,542,019.35

企业法定代表人: 王锁奎

主管会计工作负责人: 姚毅明

会计机构负责人: 梁俊

制表人: 李强

太原煤气化股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）

2016 年 1-6 月

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	513,747,000.00				583,915,539.19			233,710,781.99	259,850,863.01		241,038,867.38	1,039,259,420.39	2,871,522,471.96
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额	513,747,000.00				583,915,539.19			233,710,781.99	259,850,863.01		241,038,867.38	1,039,259,420.39	2,871,522,471.96
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								-50,391,119.65			-1,565,991,153.22	-519,176,539.91	-2,135,558,812.78
（一）综合收益总额											-1,565,991,153.22	-487,406,780.39	-2,053,397,933.61
（二）所有者投入和减少资本													
（三）利润分配												-30,000,000.00	-30,000,000.00
3. 对所有者（或股东）的分配												-30,000,000.00	-30,000,000.00
（四）所有者权益内部结转													
（五）专项储备								-50,391,119.65				-1,769,759.52	-52,160,879.17
1. 本期提取								142,749,727.63				63,896,317.37	206,646,045.00
2. 本期使用								193,140,847.28				65,666,076.89	258,806,924.17
（六）其他													
四、本期期末余额	513,747,000.00				583,915,539.19			183,319,662.34	259,850,863.01		-1,324,952,285.84	520,082,880.48	735,963,659.18

企业法定代表人：王锁奎

主管会计工作负责人：姚毅明

会计机构负责人：梁俊

制表人：李强

太原煤气化股份有限公司

所有者权益变动表

2016 年 1-6 月

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	513,747,000.00				592,481,293.27			83,024,953.82	259,850,863.01	-342,976,034.10	1,106,128,076.00
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	513,747,000.00				592,481,293.27			83,024,953.82	259,850,863.01	-342,976,034.10	1,106,128,076.00
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							8,547,925.95			-241,199,416.33	-232,651,490.38
(一) 综合收益总额										-241,199,416.33	-241,199,416.33
(二) 所有者投入和减少资本											
(三) 利润分配											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
(五) 专项储备							8,547,925.95				8,547,925.95
1. 本期提取							16,452,093.00				16,452,093.00
2. 本期使用							7,904,167.05				7,904,167.05
(六) 其他											
四、本期期末余额	513,747,000.00				592,481,293.27			91,572,879.77	259,850,863.01	-584,175,450.43	873,476,585.62

企业法定代表人: 王锁奎

主管会计工作负责人: 姚毅明

会计机构负责人: 梁俊

制表人: 李强

太原煤气化股份有限公司

所有者权益变动表（续）

2016 年 1-6 月

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	513,747,000.00				592,481,293.27			129,161,866.68	259,850,863.01	351,025,203.48	1,846,266,226.44
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	513,747,000.00				592,481,293.27			129,161,866.68	259,850,863.01	351,025,203.48	1,846,266,226.44
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								-46,136,912.86		-694,001,237.58	-740,138,150.44
（一）综合收益总额										-694,001,237.58	-694,001,237.58
（二）所有者投入和减少资本											
（三）利润分配											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备								-46,136,912.86			-46,136,912.86
1. 本期提取								55,110,636.00			55,110,636.00
2. 本期使用								101,247,548.86			101,247,548.86
（六）其他											
四、本期期末余额	513,747,000.00				592,481,293.27			83,024,953.82	259,850,863.01	-342,976,034.10	1,106,128,076.00

企业法定代表人：王锁奎

主管会计工作负责人：姚毅明

会计机构负责人：梁俊

制表人：李强

太原煤气化股份有限公司

二〇一六年年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

太原煤气化股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系于 1998 年 12 月经批准改制为股份有限公司。本公司的母公司为太原煤炭气化(集团)有限责任公司(以下简称“集团公司”),本公司的实际控制人山西省人民政府国有资产监督管理委员会。公司的企业法人营业执照注册号:140000100069593。公司 2000 年 6 月在深圳证券交易所上市。所属行业为煤炭采选业。

截至 2016 年 6 月 30 日止,本公司累计发行股本总数 513,747,000 股,注册资本为 513,747,000.00 元,注册地:山西省太原市和平南路 83 号,总部地址:山西省太原市晋阳街东润三巷 3 号。本公司主要经营活动为:原煤及洗精煤的生产和销售。

本财务报表业经公司董事会于 2016 年 8 月 11 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至 2016 年 6 月 30 日止,本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司名称
山西华南煤化有限公司
深圳神州投资发展有限公司
北京金奥维科技有限公司
山西神州煤业有限责任公司
太原煤气化龙泉能源发展有限公司
山西蒲县华胜煤业有限公司
山西华强梗阳能源有限公司
山西灵石华苑煤业有限公司
山西华正机械设备有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则

第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

公司正进行重大资产重组，公司不存在可能导致对公司自报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、(二十) 收入”。

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

本报告期为 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入

当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

（2）处置子公司或业务

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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，同时调整公允价值变动损益。

(2) 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。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

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。

(4) 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。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，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，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。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，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 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：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 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，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则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。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本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。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认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。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(九) 应收款项坏账准备**1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：**

单项金额重大的判断依据或金额标准：

金额占应收款项期末余额 10%以上。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

账龄分析法	依据账龄分析法计提坏账准备
-------	---------------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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)	2	2
1—2 年 (含 2 年)	5	5
2—3 年 (含 3 年)	10	10
3—4 年 (含 4 年)	20	20
4—5 年 (含 5 年)	20	20
5 年以上	30	30

3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：对于存在明显减值迹象的应收款项单独计提坏账准备。

坏账准备的计提方法：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。

(十) 存货**1、 存货的分类**

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十一) 划分为持有待售的资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- (3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

(十二) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分

享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在

持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

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

(十三) 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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

2、 折旧方法

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

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类 别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	年限平均法	10-40	3	2.43-9.70
专用设备	年限平均法	7-15	3	6.47-13.86
通用设备	年限平均法	6-18	3	5.39-16.17
运输设备	年限平均法	6-12	3	8.08-16.17
矿井建筑物	按产量吨煤计提 2.5 元/吨			
融资租入固定资产：				
其中：房屋及建筑物	年限平均法	10-40	3	2.43-9.70
专用设备	年限平均法	7-15	3	6.47-13.86
通用设备	年限平均法	6-18	3	5.39-16.17
运输设备	年限平均法	6-12	3	8.08-16.17

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者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，其差额作为未确认的融资费用。

(十四) 在建工程

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

(十五) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化

的期间不包括在内。

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

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

(十六) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地使用权证登记年限
专有技术	3—5 年	按技术更新情况估计
采矿权	资源可采年限	资源储量勘测报告
软件	3—5 年	按软件更新情况估计

每年度终了，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。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

4、 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 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；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 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；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(十七) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，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。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十八) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括土地租赁费和租赁房屋装修费。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

土地租赁费用、租赁房屋装修费按租赁期摊销，摊销年限为 20—50 年。

(十九) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(二十) 收入

1、 销售商品收入的确认一般原则：

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常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；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、 具体原则

当地销售的产品是由财务部收到预付货款后，根据合同及相关证明，给销售部、客户下达提货单。客户提货后，销售人员将销售量、合同、结算价格等资料报财务部。通过铁路外销的产品是在与客户签订合同后，计划管理部根据客户预付款情况、铁路运输车辆调运情况安排货物装车。

财务部收到相关结算资料后，确认已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，开具销售发票，确认销售收入。

(二十一) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府补助文件已明确规定补助对象为固定资产或无形资产。

2、 确认时点

公司收到政府补助款项或取得政府补助文件时进行确认。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

(二十三) 租赁

1、 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十四) 其他重要会计政策和会计估计

煤矿维简费、煤炭生产安全费用

1、 标准

根据山西省财政厅、山西省煤炭工业局晋财建[2004]320 号关于印发《煤炭生产安全费用提取和使用管理办法》和《关于规范煤矿维简费管理问题的若干规定》，公司按 8.50 元/吨计提维简费，其中 2.5 元/吨计入累计折旧。

2、 会计处理方法

财政部《企业会计准则解释第 3 号》规定：“高危行业企业按照国家规定提取的安全生产费，应当计入相关产品的成本或当期损益，同时记入‘4301 专项储备’科目。企业使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。企业使用提取的安全生产费形成固定资产的，应当通过‘在建工程’科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。‘专项储备’科目期末余额在资产负债表所有者权益项下‘减：库存股’和‘盈余公积’之间增设‘专项储备’项目反映。企业提取的维简费和其他具有类似性质的费用，比照上述规定处理。”

(二十五) 重要会计政策和会计估计的变更**1、 重要会计政策变更**

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

2、 重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

四、 税项**(一) 主要税种和税率**

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	1%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%
资源税	按应税煤炭销售额计缴	8%

(二) 税收优惠

公司未享受税收优惠。

五、 合并财务报表项目注释**(一) 货币资金**

项目	期末余额	年初余额
库存现金	248,767.85	449,049.89
银行存款	35,433,270.10	73,825,061.14
其他货币资金	158,700,000.00	418,300,000.00
合计	194,382,037.95	492,574,111.03
其中：存放在境外的款项总额		

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	158,000,000.00	418,300,000.00
被冻结的银行存款	339,840.37	1,732,266.77
合计	158,339,840.37	420,032,266.77

说明：子公司太原煤气化龙泉能源发展有限公司年末因未及时支付工程款、货款，被起诉后，银行账户冻结资金为 339,840.37 元。

(二) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	38,082,497.96	62,992,480.80
商业承兑汇票		10,000,000.00
合计	38,082,497.96	72,992,480.80

2、 期末公司已质押的应收票据

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	14,000,000.00
商业承兑汇票	
合计	14,000,000.00

说明：截至 2016 年 6 月 30 日止公司将未到期的应收票据 1400 万元质押给银行，作为开具银行承兑汇票的保证金。

3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,048,879,263.36	
商业承兑汇票	119,000,000.00	
合计	1,167,879,263.36	

4、 期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据：无

(三) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	343,533,089.59	82.04	23,533,650.87	6.85	319,999,438.72	413,371,392.50	84.61	20,667,808.39	5.00	392,703,584.11
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	75,188,999.52	17.96	75,188,999.52	100.00		75,188,999.52	15.39	75,188,999.52	100.00	
合计	418,722,089.11	100.00	98,722,650.39		319,999,438.72	488,560,392.02	100.00	95,856,807.91		392,703,584.11

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	188,056,981.90	3,761,139.63	2.00
1 至 2 年	58,040,840.03	2,902,042.01	5.00
2 至 3 年	50,930,384.00	5,093,038.40	10.00
3 至 5 年	21,740,342.67	4,348,068.54	20.00
5 年以上	24,764,540.99	7,429,362.29	30.00
合计	343,533,089.59	23,533,650.87	

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 2,865,842.48 元。

3、 本期实际核销的应收账款情况

本年无实际核销的应收账款情况。

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
山东钢铁股份有限公司	96,704,492.62	23.19	1,977,338.69
大土河焦化有限责任公司	77,181,483.10	18.50	6,047,042.53
山东钢铁集团济钢板材有限公司	56,432,077.45	13.53	1,128,641.55
天津铁厂	16,516,508.99	3.96	3,303,301.80
山西煤炭运销集团太原恒顺达经贸有限公司	14,193,877.82	3.40	416,467.78
合计	261,028,439.98	62.58	12,872,792.35

(四) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	57,059,997.42	50.75	14,481,581.56	20.84
1 至 2 年	363,812.15	0.32	4,991,000.00	7.18
2 至 3 年	4,980,000.00	4.43		
3 年以上	50,022,099.81	44.50	50,022,099.81	71.98
合计	112,425,909.38	100.00	69,494,681.37	100.00

账龄超过一年且金额重大的预付款项为 50,000,000.00 元，主要为子公司太原煤气化龙泉能源发展有限公司预付民生金融租赁股份有限公司租金款，因为合同未执行完，该款项尚未结算。

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例
民生金融租赁股份有限公司	50,000,000.00	44.47
山西建筑工程（集团）总公司	13,000,000.00	11.56
天津市小梁建筑工程有限公司	9,420,000.00	8.38
山西省第二建筑工程公司	7,050,000.00	6.27
吕梁地方电力局（汪强）	6,497,396.42	5.78
合计	85,967,396.42	76.46

(五) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露：

种类	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	467,512,115.09	88.53	58,191,301.78	12.45	409,320,813.31	456,090,942.88	88.28	49,638,827.04	10.88	406,452,115.84
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	60,547,510.93	11.47	38,291,710.10	63.24	22,255,800.83	60,547,510.93	11.72	38,291,710.10	63.24	22,255,800.83
合计	528,059,626.02	100.00	96,483,011.88		431,576,614.14	516,638,453.81	100.00	87,930,537.14		428,707,916.67

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	85,416,217.31	1,708,324.34	2
1 至 2 年	119,547,902.33	5,977,395.12	5
2 至 3 年	95,439,707.03	9,543,970.70	10
3 至 5 年	91,708,749.27	18,341,749.86	20
5 年以上	75,399,539.15	22,619,861.76	30
合计	467,512,115.09	58,191,301.78	

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 8,552,474.74 元。

3、 本期实际核销的其他应收款情况

本年无实际核销的其他应收款情况。

4、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
备用金	2,347,982.87	1,613,422.33
保证金	145,276,000.00	145,076,000.00
押金	21,623,940.34	10,270,955.70
代垫款项	110,317,849.27	106,487,671.83
往来款	209,900,346.84	214,953,858.05
借款	38,593,506.70	38,236,545.90
合计	528,059,626.02	516,638,453.81

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
山西同世达煤化工集团有限公司	代收货款	138,768,804.87	其中 1 年以内 60,100,009.73	26.28	5,135,439.95
何小帅	代垫资源价款	61,008,149.71	1-4 年	11.55	11,627,295.73
华夏金融租赁有限公司	保证金	60,000,000.00	2-3 年	11.36	6,000,000.00
何文苑	代垫资源价款	30,504,029.10	1-4 年	5.78	5,813,639.15

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
蒲县人民政府	建设保证金	30,000,000.00	5 年以上	5.68	9,000,000.00
合计		320,280,983.68		60.65	37,576,374.83

(六) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	160,116,068.60	20,077,097.21	140,038,971.39	122,822,062.95	8,094,754.70	114,727,308.25
周转材料	371,506.24		371,506.24	371,506.24		371,506.24
库存商品	167,540,471.50	65,847,029.29	101,693,442.21	213,423,661.90	107,335,241.58	106,088,420.32
合计	328,028,046.34	85,924,126.50	242,103,919.84	336,617,231.09	115,429,996.28	221,187,234.81

2、 存货跌价准备

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	8,094,754.70	18,703,371.27		6,721,028.76		20,077,097.21
库存商品	107,335,241.58	78,205,550.99		119,693,763.28		65,847,029.29
合计	115,429,996.28	96,908,922.26		126,414,792.04		85,924,126.50

说明：公司以最接近期末的存货的外部销售价格为基础，剔除了相关的再加工成本、销售环节费用和税费后作为存货的可变现净值，按账面价值高于可变现净值的部分计提了存货跌价准备。

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
留抵增值税	31,781,947.76	20,190,830.10
预缴所得税	19,864,616.79	19,786,848.91
合计	51,646,564.55	39,977,679.01

(八) 可供出售金融资产

1、 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具						

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	2,500,000.00		2,500,000.00	2,500,000.00		2,500,000.00
其中：按公允价值计量						
按成本计量	2,500,000.00		2,500,000.00	2,500,000.00		2,500,000.00
合计	2,500,000.00		2,500,000.00	2,500,000.00		2,500,000.00

2、 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	年初	本期增加	本期减少	期末	年初	本期增加	本期减少	期末		
山西华德利商贸有限公司	500,000.00			500,000.00					10.00	
山西联合煤焦股份有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00					1.82	
合计	2,500,000.00			2,500,000.00						

(九) 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他			
1. 合营企业											
2. 联营企业											
北京首泰经贸有限责任公司											
深圳市神州昇泰科技有限公司	786,000.00							786,000.00			
山西静静铁路有限责任公司	309,288,000.00							309,288,000.00			
小计	310,074,000.00							310,074,000.00			
合计	310,074,000.00							310,074,000.00			

其他说明：本公司对北京首泰经贸有限责任公司投资 700 万元，公司持股 41.18%，该公司已停止生产经营，按权益法核算，该项股权投资账面余额已减记至零。

(十) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	矿井建筑物	通用设备	运输设备	专用设备	合计
1. 账面原值						
(1) 年初余额	3,643,986,144.75	3,744,337,954.21	1,194,859,979.05	193,513,724.82	1,587,958,765.50	10,364,656,568.33
(2) 本期增加金额	83,225,382.47	26,355,317.13	18,519,422.81	1,493,786.51	121,005,701.92	250,599,610.84
—购置	83,225,382.47		10,969,556.70	1,493,786.51	101,960,589.85	197,649,315.53
—在建工程转入		26,355,317.13	7,549,866.11		19,045,112.07	52,950,295.31
—企业合并增加						
—.....						
(3) 本期减少金额	72,425,340.86		10,082,590.72	24,057,215.44	72,245,064.74	178,810,211.76
—处置或报废	72,425,340.86		10,082,590.72	24,057,215.44	72,245,064.74	178,810,211.76
—.....						
(4) 期末余额	3,654,786,186.36	3,770,693,271.34	1,203,296,811.14	170,950,295.89	1,636,719,402.68	10,436,445,967.41
2. 累计折旧						
(1) 年初余额	270,973,816.32	157,616,541.87	592,203,244.93	107,419,431.06	516,216,410.11	1,644,429,444.29
(2) 本期增加金额	63,220,184.70	4,287,375.00	48,376,831.49	6,653,624.71	59,397,965.99	181,935,981.89
—计提	63,220,184.70	4,287,375.00	48,376,831.49	6,653,624.71	59,397,965.99	181,935,981.89
—.....						
(3) 本期减少金额	2,662,551.60		4,836,990.44	18,439,940.47	26,120.88	25,965,603.39
—处置或报废	2,662,551.60		4,836,990.44	18,439,940.47	26,120.88	25,965,603.39
—.....						

项目	房屋及建筑物	矿井建筑物	通用设备	运输设备	专用设备	合计
(4)期末余额	331,531,449.42	161,903,916.87	635,743,085.98	95,633,115.30	575,588,255.22	1,800,399,822.79
3. 减值准备						
(1)年初余额	2,164,153.84	19,100,829.16	9,015,977.94	1,198,164.81	7,477,321.45	38,956,447.20
(2)本期增加金额						
—计提						
—.....						
(3)本期减少金额				122,780.42		122,780.42
—处置或报废				122,780.42		122,780.42
—.....						
(4)期末余额	2,164,153.84	19,100,829.16	9,015,977.94	1,075,384.39	7,477,321.45	38,833,666.78
4. 账面价值						
(1)期末账面价值	3,321,090,583.10	3,589,688,525.31	558,537,747.22	74,241,796.20	1,053,653,826.01	8,597,212,477.84
(2)年初账面价值	3,370,848,174.59	3,567,620,583.18	593,640,756.18	84,896,128.95	1,064,265,033.94	8,681,270,676.84

2、 暂时闲置的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	356,087.20	345,404.58		10,682.62	
通用设备	4,802,069.54	4,644,209.71		157,859.83	
专用设备	11,076,941.25	10,744,633.01		332,308.24	
合计	16,235,097.99	15,734,247.30		500,850.69	

暂时闲置资产基本已提足折旧，账面价值较小，未计提减值准备。

3、 通过融资租赁租入的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	431,721,209.37	22,037,515.81		409,683,693.56
合计	431,721,209.37	22,037,515.81		409,683,693.56

注：除上列融资租赁固定资产外，公司 2014 年通过售后租回融资租赁形式取得的长期借款所涉及的固定资产在评估基准日账面价值 13.54 亿元，详见本附注“五、(二十七)长期借款”。

4、 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	2,325,700,824.67	正在办理

(十一) 在建工程

1、 在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
环保工程	3,646,816.57		3,646,816.57	4,912,816.57		4,912,816.57
龙泉铁路项目工程	232,226,261.67		232,226,261.67	194,691,490.20		194,691,490.20
龙泉电厂筹备工程	4,559,409.46		4,559,409.46	4,559,409.46		4,559,409.46
龙泉煤矿基建工程	201,571,056.30		201,571,056.30	169,541,480.92		169,541,480.92
华苑洗煤厂项目	3,549,913.47		3,549,913.47	109,443.62		109,443.62
华苑煤矿工程项目	29,903,348.63		29,903,348.63	29,903,348.63		29,903,348.63
土建安装工程	10,737,447.45		10,737,447.45	10,737,447.45		10,737,447.45
井巷工程	91,786,966.49		91,786,966.49	114,605,712.62		114,605,712.62
零星工程	54,247,056.19		54,247,056.19	57,934,599.86		57,934,599.86
合计	632,228,276.23		632,228,276.23	586,995,749.33		586,995,749.33

2、重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
环保工程		4,912,816.57	1,455,655.66	2,721,655.66		3,646,816.57						
龙泉铁路项目工程	48,373.00	194,691,490.20	37,534,771.47			232,226,261.67	40.25	建设中期				金融机构贷款和其他来源
龙泉电厂筹备工程		4,559,409.46				4,559,409.46		项目停工				金融机构贷款和其他来源
龙泉煤矿基建工程	420,764.29	169,541,480.92	32,029,575.38			201,571,056.30		项目已投产				金融机构贷款和其他来源
华苑洗煤厂项目	12,992.58	109,443.62	3,440,469.85			3,549,913.47	104.46	项目已投产				其他来源
华苑煤矿工程项目		29,903,348.63				29,903,348.63		项目已投产				其他来源
土建安装工程		10,737,447.45	19,045,112.07	19,045,112.07		10,737,447.45						
井巷工程		114,605,712.62	3,536,571.00	26,355,317.13		91,786,966.49						
零星工程		57,934,599.86	1,140,666.78	4,828,210.45		54,247,056.19						
合计		586,995,749.33	98,182,822.21	52,950,295.31		632,228,276.23						

(十二) 工程物资

项目	期末余额	年初余额
专用设备	313,035.04	142,094.86
专用材料		
合计	313,035.04	142,094.86

(十三) 固定资产清理

项目	期末余额	年初余额
处置运输设备	26,825.68	34,325.68

(十四) 无形资产**1、 无形资产情况**

项目	土地使用权	采矿权	专有技术	软件	合计
1. 账面原值					
(1) 年初余额	11,317,028.00	1,114,089,142.47	3,289,817.16	8,913,128.78	1,137,609,116.41
(2) 本期增加金额				97,087.38	97,087.38
—购置				97,087.38	97,087.38
(3) 本期减少金额					
—处置					
(4) 期末余额	11,317,028.00	1,114,089,142.47	3,289,817.16	9,010,216.16	1,137,706,203.79
2. 累计摊销					
(1) 年初余额	2,681,625.21	147,656,225.53	3,270,996.27	5,310,101.57	158,918,948.58
(2) 本期增加金额	146,861.58	19,434,376.09	18,820.89	508,301.83	20,108,360.39
—计提	146,861.58	19,434,376.09	18,820.89	508,301.83	20,108,360.39
(3) 本期减少金额					
—处置					
(4) 期末余额	2,828,486.79	167,090,601.62	3,289,817.16	5,818,403.40	179,027,308.97
3. 减值准备					
(1) 年初余额					
(2) 本期增加金额					
(3) 本期减少金额					
(4) 期末余额					
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	8,488,541.21	946,998,540.85		3,191,812.76	958,678,894.82
(2) 年初账面价值	8,635,402.79	966,432,916.94	18,820.89	3,603,027.21	978,690,167.83

期末无形资产中通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%。

2、 未办妥产权证书的土地使用权情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
山西神州煤业有限责任公司土地使用权	6,687,358.14	未及时过户

(十五) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
土地租赁费	19,047,478.11		295,604.97		18,751,873.14
职工宿舍装修费	25,347,960.25	1,500,000.00	1,951,051.59		24,896,908.66
合计	44,395,438.36	1,500,000.00	2,246,656.56		43,648,781.80

(十六) 递延所得税资产和递延所得税负债**1、 未经抵销的递延所得税资产**

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	311,433,301.25	77,858,325.33	329,698,209.40	82,424,552.35
递延收益	5,213,035.28	1,303,258.82	5,713,035.28	1,428,258.82
应付职工薪酬	182,481,414.83	45,620,353.68	221,482,770.47	55,370,692.61
合计	499,127,751.36	124,781,937.83	556,894,015.15	139,223,503.78

2、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	24,414,741.34	15,042,753.24
可抵扣亏损	995,038,199.94	820,855,955.63
合计	1,019,452,941.28	835,898,708.87

3、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

年份	期末余额	年初余额	备注
2016 年	1,921,874.71	1,921,874.71	
2017 年	75,673,454.58	75,955,849.28	
2018 年	41,497,532.10	41,622,127.24	
2019 年	207,923,679.01	208,312,900.25	
2020 年	489,719,884.06	493,043,204.15	
2021 年 6 月	178,301,775.48		
合计	995,038,199.94	820,855,955.63	

(十七) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
预付工程、设备款	51,047,261.27	43,456,434.35
合计	51,047,261.27	43,456,434.35

(十八) 短期借款**1、 短期借款分类**

项目	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	114,000,000.00	809,000,000.00
信用借款	260,000,000.00	360,000,000.00
合计	374,000,000.00	1,169,000,000.00

(十九) 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	119,770,000.00	433,950,000.00
商业承兑汇票	96,500,000.00	126,500,000.00
合计	216,270,000.00	560,450,000.00

(二十) 应付账款**1、 应付账款列示：**

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	840,636,488.08	1,394,230,805.90
1--2 年	672,745,491.69	779,435,333.80
2--3 年	777,470,518.27	180,335,404.31
3 年以上	225,627,042.01	56,126,300.23
合计	2,516,479,540.05	2,410,127,844.24

2、 账龄超过一年的重要应付账款：

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
山西华禧建筑安装有限公司	243,264,896.65	未结算
浙江中宇实业发展有限公司	128,342,971.37	未结算

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中煤第五建设有限公司第一工程处龙泉项目部	83,287,324.70	未结算
山西华实矿山设备有限公司	64,805,931.54	未结算
西山煤电建筑工程集团有限公司	56,156,966.76	未结算
合计	575,858,091.02	

(二十一) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	56,176,238.10	57,547,045.32
1--2 年	12,275,780.77	10,697,953.32
2--3 年	4,214,619.76	2,445,859.05
3 年以上	21,622,490.98	19,748,816.40
合计	94,289,129.61	90,439,674.09

2、 账龄超过一年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
本溪北营钢铁（集团）有限公司	7,062,598.29	未结算
文水县祥荣盛木业有限公司	3,600,000.00	未结算
唐山银丰钢铁有限公司	2,812,788.82	未结算
太原华润煤业有限公司	2,653,012.67	未结算
介休市中街煤化有限公司	2,224,616.00	未结算
合计	18,353,015.78	

(二十二) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	247,506,898.79	274,484,042.76	297,169,377.20	224,821,564.35
离职后福利-设定提存计划	9,085,021.19	59,684,319.72	37,458,887.28	31,310,453.63
辞退福利	14,667,320.91	1,925,383.34	2,949,994.44	13,642,709.81
一年内到期的其他福利				
合计	271,259,240.89	336,093,745.82	337,578,258.92	269,774,727.79

2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	144,283,416.93	187,864,014.04	222,685,896.12	109,461,534.85
(2) 职工福利费		11,928,189.06	11,928,189.06	
(3) 社会保险费	4,389,972.97	28,583,156.21	17,915,577.83	15,057,551.35
医疗保险	3,713,520.82	24,364,031.02	15,210,449.74	12,867,102.10
工伤保险	543,092.07	2,818,751.25	1,817,452.42	1,544,390.90
生育保险	133,360.08	1,400,373.94	887,675.67	646,058.35
(4) 住房公积金	9,293,910.10	23,952,738.00	21,096,238.00	12,150,410.10
(5) 工会经费和职工教育经费	80,290,080.54	13,623,267.88	10,729,986.71	83,183,361.71
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
(8) 其他	9,249,518.25	8,532,677.57	12,813,489.48	4,968,706.34
合计	247,506,898.79	274,484,042.76	297,169,377.20	224,821,564.35

3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	5,203,363.46	54,417,052.40	33,940,496.88	25,679,918.98
失业保险费	3,881,657.73	5,267,267.32	3,518,390.40	5,630,534.65
合计	9,085,021.19	59,684,319.72	37,458,887.28	31,310,453.63

(二十三) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	12,460,313.28	2,100,768.10
印花税	668,007.70	1,554,918.91
营业税	124,954.83	143,301.87
个人所得税	3,281,868.28	2,387,520.73
城市维护建设税	1,078,099.50	645,259.67
房产税	6,157,111.24	6,524,937.15
土地使用税	3,419,002.78	1554948.05
教育费附加	21,856,175.64	27,666,883.99
地方教育费附加	6,421,629.86	225,037.65
资源税	23,443,783.45	31,694,274.34
契税	19,888.84	19,888.84
企业所得税	50,671.22	
河道维护费	12,928,340.92	12,835,954.39
价格调控基金	23,272,308.49	23,272,308.49
采矿排水费	10,125,474.00	9,975,678.00
残疾人保障金	3,849,834.85	1,344,742.79
矿产资源补偿费	2,382,316.64	2,382,316.64

税费项目	期末余额	年初余额
可持续发展基金	344,178.64	939,879.64
林业建设基金	98,150.50	98,150.50
合计	131,982,110.66	125,366,769.75

(二十四) 应付利息

项目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	2,232,905.98	9,741,739.69
企业债券利息	25,666,666.64	6,416,666.66
短期借款应付利息	41,412,278.46	38,396,111.03
合计	69,311,851.08	54,554,517.38

重要的已逾期未支付的利息情况：

借款单位	逾期金额	逾期原因
晋煤集团财务有限公司	40,993,422.90	资金紧张

(二十五) 应付股利

项目	期末余额	年初余额
普通股股利	2,713,411.10	2,713,411.10

(二十六) 其他应付款**1、 按款项性质列示其他应付款**

项目	期末余额	年初余额
抵押金、保证金	26,911,651.91	52,388,661.84
代收代付款	343,012,630.56	217,176,865.54
补偿费	7,127,205.60	19,556,710.25
服务费	55,377,309.85	80,436,306.89
赔偿款、补助金、罚款	3,144,903.07	8,120,936.04
材料物资款	12,546,612.84	8,398,051.61
煤炭地方规费	5,400,000.00	
应付专项储备资金	144,970.00	1,855,557.00
资产转让款	227,350,423.51	227,533,806.60
往来款	2,853,620,469.44	569,402,802.53
备用金	853,418.33	433,228.16
其他	2,315,921.00	10,169,780.50

项目	期末余额	年初余额
合计	3,537,805,516.11	1,195,472,706.96

2、 账龄超过一年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
曹银虎	227,350,423.51	未结算
太原晋选实业洗煤厂	6,051,603.65	未结算
蒲县煤炭地方费金	5,400,000.00	未结算
何小帅	5,200,000.00	未结算
娄烦协税办	3,073,077.91	未结算
合计	247,075,105.07	

(二十七) 长期借款

1、 长期借款分类

项目	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	1,113,500,000.00	1,326,000,000.00
信用借款		
其他借款	584,817,186.96	717,925,228.50
合计	1,698,317,186.96	2,043,925,228.50

其他说明：其他借款为公司通过售后租回融资租赁形式取得的长期借款，公司在 2014 年分别向信达金融租赁有限公司借款 3 亿元、民生金融租赁股份有限公司借款 3 亿元、华夏金融租赁有限公司借款 6 亿元，租赁物为采掘系统和机器设备，评估基准日租赁物账面价值 13.54 亿元。

(二十八) 应付债券

1、 应付债券明细

项目	期末余额	年初余额
7 年期公司债	698,133,333.48	697,433,333.46

2、 应付债券的增减变动:

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年支付利息	期末余额
7 年期公司债券	700,000,000.00	2010.11.4	7 年	700,000,000.00	697,433,333.46		19,249,999.98	700,000.02		698,133,333.48

(二十九) 长期应付款

项目	期末余额	年初余额
应付融资租赁款	191,513,602.60	252,539,992.82
华胜煤矿采矿权价款	187,667,151.43	183,812,685.19
华苑煤矿采矿权价款	20,458,361.39	19,985,361.27
中意—太原煤气化公司债权投资计划投资		614,355,555.54
非公开定向债务融资工具	2,057,673,712.95	2,032,033,333.30
合计	2,457,312,828.37	3,102,726,928.12

(三十) 长期应付职工薪酬

项目	期末余额	年初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利	11,133,655.39	14,870,067.90
三、其他长期福利		
合计	11,133,655.39	14,870,067.90

(三十一) 递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	30,116,697.26	323,300.00	776,834.16	29,663,163.10	政府拨款

涉及政府补助的项目：

负债项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
矿产资源节约与综合利用奖励资金	6,377,321.15		678,571.38		5,698,749.77	与资产相关
煤矿安全改造项目	20,940,000.00				20,940,000.00	与资产相关
可再生能源项目补助资金	2,799,376.11	323,300.00	98,262.78		3,024,413.33	与资产相关
合计	30,116,697.26	323,300.00	776,834.16		29,663,163.10	

(三十二) 股本

项目	年初余额	本次变动增 (+) 减 (-)	期末余额
----	------	-----------------	------

		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	513,747,000.00						513,747,000.00

(三十三) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	520,418,002.20			520,418,002.20
其他资本公积	63,497,536.99			63,497,536.99
合计	583,915,539.19			583,915,539.19

(三十四) 专项储备

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
煤炭生产安全费用	53,277,508.01	23,867,845.88	8,647,775.55	68,497,578.34
煤矿维简费	36,946,002.97	8,388,824.88	5,653,394.44	39,681,433.41
煤矿转产基金	61,533,109.64			61,533,109.64
矿山环境恢复治理保证金	31,563,041.72		1,338,305.40	30,224,736.32
合计	183,319,662.34	32,256,670.76	15,639,475.39	199,936,857.71

(三十五) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	242,506,492.63			242,506,492.63
任意盈余公积	17,344,370.38			17,344,370.38
合计	259,850,863.01			259,850,863.01

(三十六) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-1,324,952,285.84	241,038,867.38
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	-1,324,952,285.84	241,038,867.38
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-556,742,687.08	-1,565,991,153.22
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		

项目	本期	上期
期末未分配利润	-1,881,694,972.92	-1,324,952,285.84

(三十七) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	338,045,228.69	518,613,141.26	903,082,117.63	1,109,018,046.76
其他业务	18,794,060.64	19,404,106.38	21,310,332.93	18,668,089.46
合计	356,839,289.33	538,017,247.64	924,392,450.56	1,127,686,136.22

(三十八) 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	46,109.92	85,265.00
城市维护建设税	1,700,648.38	2,935,960.81
教育费附加	1,518,797.38	2,434,314.59
资源税	21,321,097.26	56,211,217.75
其他		29,358.07
合计	24,586,652.94	61,696,116.22

(三十九) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
销售机构经费	12,969,727.78	18,925,514.92
劳动保险费	5,468,011.40	4,666,172.65
修理费	538,921.03	433,558.74
折旧费	3,501,416.63	2,876,696.06
运输费	4,008,191.03	23,949,678.95
材料费	1,070,817.06	999,076.50
其他	6,459,993.98	5,029,686.36
合计	34,017,078.91	56,880,384.18

(四十) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
公司经费	51,715,191.97	50,019,921.02
土地租赁	1,975,000.00	30,000.00
财产保险	109,321.25	46,341.98
技术开发费		
税金	9,638,507.72	8,352,541.92
业务招待费	1,279,339.30	2,071,106.96
无形资产摊销	20,698,360.39	25,013,611.27

折旧	41,821,491.16	11,196,135.94
水电费	9,768,257.69	4,465,817.78
其他	21,851,435.47	23,689,507.42
合计	158,856,904.95	124,884,984.29

(四十一) 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	228,732,355.52	282,798,584.29
减：利息收入	3,444,367.53	16,883,225.20
手续费	7,411,964.54	31,553,500.52
合计	232,699,952.53	297,468,859.61

(四十二) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	11,418,317.22	27,291,083.27
存货跌价损失	96,908,922.26	69,220,109.91
合计	108,327,239.48	96,511,193.18

(四十三) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		165,952.40
合计		165,952.40

(四十四) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		370,178.20
持有至到期投资在持有期间的投资收益		155,342.47
合计		525,520.67

(四十五) 营业外收入

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	2,071,683.60	31,751.28	2,071,683.60
其中：固定资产处置利得	2,071,683.60	31,751.28	2,071,683.60
政府补助	776,834.16	678,571.38	776,834.16
罚款收入	342,565.00	2,358,833.22	342,565.00

赔款所得	86,980.00		86,980.00
排污权转让款	25,184,978.49		25,184,978.49
其他	255,826.82	382,439.94	255,826.82
合计	28,718,868.07	3,451,595.82	28,718,868.07

计入当期损益的政府补助

补助项目	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
矿产资源节约与综合利用奖	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	678,571.38	678,571.38	与资产相关
可再生能源项目补助资金	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	98,262.78		与资产相关
合计	--	--	--	--	776,834.16	678,571.38	--

(四十六) 营业外支出

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
非流动资产处置损失合计	12,286,168.82	1,218,372.22	12,286,168.82
其中：固定资产处置损失	12,286,168.82	1,218,372.22	12,286,168.82
对外捐赠	8,317.00	464,030.00	8,317.00
罚款支出	9,245,414.82	41,722,181.62	9,245,414.82
河道管理费	299,394.87	458,126.09	
价格调控基金		-45.87	
滞纳金	1,025,708.57		
残疾人保障金	1,587,746.50	295,896.24	
排污权转让费	2,376,562.42		2,376,562.42
其他	753,975.10	540,734.25	753,975.10
合计	27,583,288.10	44,699,294.55	

其他说明：

依据《山西价格调控基金征集管理暂行办法》，按应缴增值税、消费税及营业税的 1.5%提取价格调控基金。山西省财政厅与物价局联合印发了《关于停止征收涉及煤炭天然气成品油价

格调节基金的通知》(晋财建一〔2014〕267号),自2014年12月1日起,全省涉及煤炭、天然气的价格调节基金和成品油批发、销售环节的价格调节基金停止征收。

依据《山西省河道工程维护管理费征收使用办法》,按应缴增值税、消费税及营业税的1%计提河道工程维护管理费。

依据晋政办发【2001】102号《关于由地税部门代征残疾人就业保障金的通知》:各企业应缴纳残疾人保障金=本企业在职职工总人数×(1.5%-0.9%)×本企业所在县(市、区)职工上年度平均工资总额。

所以上述三项所核算金额不计入非经常性损益。

(四十七) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	104,401.37	591,475.28
递延所得税费用	14,388,361.14	
合计	14,492,762.51	591,475.28

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-738,530,207.15
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	-184,632,551.79
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	9,974,734.24
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,476,816.48
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-701,558.16
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	188,375,321.74
所得税费用	14,492,762.51

(四十八) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到的保险返还	2,495,567.35	1,277,168.53
电费		1,426,522.95
抵押金	216,774.00	157,803.00
利息收入	3,444,367.53	14,883,225.20
经营性往来款	2,315,197,557.84	

社会统筹金	3,008,854.04	
收国土资源部退采矿权价款滞纳金		
其他	1,785,179.82	1,353,448.40
罚款收入		2,358,833.22
备用金（借款）		2,578,241.25
利息收入		
保证金		1,450,000.00
合计	2,326,148,300.58	25,485,242.55

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	1,232,233.40	2,071,106.96
水电费	11,035,822.22	4,465,817.78
土地租赁费	1,500,000.00	4,578,841.00
办公费	4,432,379.57	2,871,664.00
差旅费	2,065,749.89	1,472,621.74
修理费	2,155,508.68	992,355.64
离退休费	3,054,821.34	3,250,384.00
运输费	1,094,363.44	2,588,789.43
服务费	989,042.45	
聘请中介机构费	1,904,560.09	2,564,578.02
塌陷费	3,283,169.44	
会议费	7,795.00	155,423.00
保险费	844,527.97	46,341.98
排污费	747,249.50	1,074,018.60
手续费	7,411,964.54	
其他	2,850,824.39	3,201,566.86
借款		4,738,200.00
培训费		1,587,452.00
合计	44,610,011.92	35,659,161.01

3、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁租金、保证金等	223,549,612.65	224,005,752.06
合计	223,549,612.65	224,005,752.06

(四十九) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

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	-753,022,969.66	-881,882,924.08
加: 资产减值准备	108,327,239.48	96,856,251.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	181,935,981.89	180,497,633.78
无形资产摊销	20,108,360.39	25,013,611.27
长期待摊费用摊销	2,246,656.56	295,605.00
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)	5,033,197.86	1,212,017.59
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	5,364,646.24	6,354.63
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		165,952.40
财务费用(收益以“-”号填列)	214,972,349.53	260,624,203.06
投资损失(收益以“-”号填列)		-525,520.67
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	14,441,565.95	-5,134,416.42
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		0.00
存货的减少(增加以“-”号填列)	-117,826,057.29	-75,323,043.93
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	227,334,375.35	30,929,527.85
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	2,128,242,121.97	-159,881,318.08
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,037,157,468.27	-527,146,065.89
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	36,042,197.58	481,369,095.06
减: 现金的期初余额	72,541,844.26	2,057,127,295.61
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-36,499,646.68	-1,575,758,200.55

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	36,042,197.58	72,541,844.26
其中: 库存现金	248,767.85	449,049.89
可随时用于支付的银行存款	35,793,429.73	72,092,794.37
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	36,042,197.58	72,541,844.26

项目	期末余额	年初余额
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(五十) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	158,339,840.37	银行承兑汇票保证金、银行账户冻结资金
应收票据	14,000,000.00	已质押的银行承兑汇票
固定资产	409,683,693.56	融资租赁固定资产
合计	582,023,533.93	

其他说明：除上列披露的受到限制资产外，公司在 2014 年以售后租回融资租赁方式取得 12 亿元借款所涉及的固定资产在评估基准日账面价值 13.54 亿元。

六、 合并范围的变更

本期报告期合并范围未发生变更。

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
山西华南煤化有限公司	山西临汾	山西临汾	贸易	78.57	21.43	投资设立
深圳神州投资发展有限公司	深圳市	深圳市	贸易	91.80		投资设立
北京金奥维科技有限公司	北京市	北京市	生产	80.00	14.98	投资设立
山西神州煤业有限责任公司	山西吕梁	山西离石	生产	70.00		投资设立
太原煤气化龙泉能源发展有限公司	山西太原	山西太原	生产	51.00		投资设立
山西灵石华苑煤业有限公司	山西晋中	山西晋中	生产	70.00		非同一控制企业合并
山西蒲县华胜煤业有限公司	山西临汾	山西临汾	生产	70.00		投资设立
山西华正机械设备有限公司	山西临汾	山西临汾	服务	100.00		投资设立
山西华强梗阳能源有限公司	山西太原	山西太原	生产	51.00		投资设立

2、 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
山西神州煤业有限责任公司	30%	-11,271,239.27		128,172,546.84
太原煤气化龙泉能源发展有限公司	49%	-109,672,177.75		483,778,328.36
山西灵石华苑煤业有限公司	30%	-36,405,344.32		-115,139,342.53
山西蒲县华胜煤业有限公司	30%	-39,158,634.52		-202,060,970.83

3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额						年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
山西神州煤业有限责任公司	149,869,563.10	495,986,298.73	645,855,861.83	212,292,190.26	5,494,497.14	217,786,687.40	177,225,135.24	514,111,184.80	691,336,320.04	220,408,280.75	6,115,418.92	226,523,699.67
太原煤气化龙泉能源发展有限公司	199,162,350.68	5,382,221,308.84	5,581,383,659.52	3,284,105,494.25	1,308,038,015.93	4,592,143,510.18	267,454,962.62	5,332,981,973.66	5,600,436,936.28	2,807,974,085.50	1,581,339,368.93	4,389,313,454.43
山西灵石华苑煤业有限公司	129,023,230.32	1,445,226,238.22	1,574,249,468.54	1,933,584,768.69	20,458,361.39	1,954,043,130.08	93,442,563.27	1,471,729,858.64	1,565,172,421.91	1,807,633,721.35	19,985,361.27	1,827,619,082.62
山西蒲县华胜煤业有限公司	66,614,463.51	1,970,008,952.63	2,036,623,416.14	2,517,145,676.83	187,729,841.78	2,704,875,518.61	48,249,573.51	2,008,596,161.62	2,056,845,735.13	2,415,894,558.68	183,958,964.13	2,599,853,522.81

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
山西神州煤业有限责任公司	32,558,879.41	-37,570,797.58	-37,570,797.58	322,500.99	105,235,756.95	3,704,527.35	3,704,527.35	560,582.44
太原煤气化龙泉能源发展有限公司	27,348,866.96	-223,820,770.92	-223,820,770.92	422,847,254.12	167,313,077.36	-252,289,545.53	-252,289,545.53	454,431,449.78
山西灵石华苑煤业有限公司	37,299,292.15	-121,351,147.72	-121,351,147.72	65,291,039.93	35,747,612.79	-95,359,681.82	-95,359,681.82	58,590,127.49
山西蒲县华胜煤业有限公司	65,835,279.13	-130,528,781.73	-130,528,781.73	1,940,711.09	96,238,943.81	-154,690,570.48	-154,690,570.48	6,758,614.57

注：上述财务信息均取自合并报表口径数据。

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

1、 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
联营企业：						
山西静静铁路有限责任公司	山西	太原	运输服务	49.00	49.00	权益法

2、 重要联营企业的主要财务信息

	期末余额/本期发生额	年初余额/上期发生额
流动资产	152,049,583.29	162,147,641.01
非流动资产	760,370,636.49	680,483,876.44
资产合计	912,420,219.78	842,631,517.45
流动负债	131,220,219.78	106,431,517.45
非流动负债	150,000,000.00	150,000,000.00
负债合计	281,220,219.78	256,431,517.45
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	631,200,000.00	586,200,000.00
按持股比例计算的净资产份额	309,288,000.00	146,491,380.00
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

注 1：本项以上各项（含本项）所列财务数据为山西静静铁路有限责任公司报表数据。

注 2：子公司太原煤气化龙泉能源发展有限公司对山西静静铁路有限责任公司投资比例为

49%，本公司对太原煤气化龙泉能源发展有限公司投资比例为 51%，按此两项持股比例计算出归属于本公司的净资产份额。

3、 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

	期末余额/本期发生额	年初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	786,000.00	786,000.00
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润		
—其他综合收益		
—综合收益总额		

其他说明：本公司对北京首泰经贸有限责任公司投资 700 万元，按权益法核算，该项股权投资账面余额已减记至零；对深圳市神州昇泰科技有限公司投资 78.6 万元。两公司均已停止生产经营。

八、 与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估。公司对相关赊销客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的监控以及应收账款账龄分析的审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险，本公司主要面临的是利率风险。利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款、融资租赁以及应付债券。公司根据对未来利率波动的预期，在满足公司融资需求的基础上，调整长短期各类融资结构，控制利率风险对公司的影响。

(三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

九、 关联方及关联交易**(一) 本公司的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)
太原煤炭气化（集团）有限责任公司	太原和平南路 83 号	煤炭、焦炭的生产及销售	127,989.94	49.45	49.45

本公司的母公司情况的说明：

本公司的母公司为太原煤炭气化（集团）有限责任公司（简称集团公司）。

母公司对本公司的持股比例和表决权比例均为 49.45%。

工商登记类型：有限责任公司

注册地址：太原市万柏林区和平南路 83 号

注册资本：127,989.94 万元

法定代表人：贺天才

本公司最终控制方是：山西晋城无烟煤矿业集团有限责任公司。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
晋煤集团财务有限公司	最终控制人下属公司
晋城宇光实业有限公司	最终控制人下属公司

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
太原煤气化（集团）清河一煤矿（有限公司）	受同一母公司控制
太原煤气化（集团）清河二煤矿（有限公司）	受同一母公司控制
山西神龙能源焦化有限责任公司	受同一母公司控制
山西华实矿山设备有限公司	受同一母公司控制
山西华禧建筑安装有限公司	受同一母公司控制
山西新亚能源有限公司	受同一母公司控制
太原煤炭气化（集团）国际贸易有限公司	受同一母公司控制
山西华远现代物流有限责任公司	受同一母公司控制
山西华腾能源科技有限公司	受同一母公司控制
山西同世达煤化工集团有限公司	受同一母公司控制
山西晋城煤业集团勘察设计院有限公司	最终控制人下属公司
山西宇光电缆有限公司	最终控制人下属公司

(五) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山西华禧建筑安装有限公司	工程劳务	5,814,800.00	
太原煤炭气化（集团）有限责任公司	矿用支护材料及配件	3,559,900.00	
太原煤炭气化（集团）有限责任公司	医疗服务费		9,960,000.00
太原煤炭气化（集团）有限责任公司	资源使用费	590,000.00	
山西华实矿山设备有限公司	材料		27,870,787.83

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山西神龙能源焦化有限责任公司	运输费		7,371,249.66
太原煤炭气化（集团）有限责任公司	运输费	5,651,900.00	
太原煤炭气化（集团）有限责任公司	修理费、车位费		10,128.00
山西神龙能源焦化有限责任公司	煤	8,852,800.00	75,398,386.32
太原煤炭气化（集团）有限责任公司	水		107,137.38
太原煤炭气化（集团）有限责任公司	电费		3,231,800.00
太原煤气化（集团）清河一煤矿（有限公司）	电费	194,700.00	781,107.60
太原煤气化（集团）清河二煤矿（有限公司）	电费	286,200.00	448,324.20

2、 关联租赁情况

3、 关联担保情况

本公司作为担保方：

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
山西静静铁路有限责任公司	100,000,000.00	2029-9-26	2031-9-26	是
山西静静铁路有限责任公司	150,000,000.00	2015 年 9 月	2027 年 9 月	否

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
太原煤炭气化（集团）有限责任公司	100,000,000.00	2019-1-31	2021-1-31	是
太原煤炭气化（集团）有限责任公司	131,000,000.00	2019-1-31	2021-1-31	否
山西晋城无烟煤矿业集团有限责任公司	50,000,000.00	2015-11-5	2017-11-5	是
山西晋城无烟煤矿业集团有限责任公司	45,000,000.00	2016-6-22	2018-6-21	是
山西晋城无烟煤矿业集团有限责任公司	50,000,000.00	2016-10-24	2018-10-23	否
太原煤炭气化（集团）有限责任公司	100,000,000.00	2015-8-19	2017-8-18	是
太原煤炭气化（集团）有限责任公司	200,000,000.00	2015-5-4	2017-5-3	是
太原煤炭气化（集团）有限责任公司	150,000,000.00	2015-6-5	2017-6-4	是
太原煤炭气化（集团）有限责任公司	140,000,000.00	2015-6-30	2017-6-29	是
太原煤炭气化（集团）有限责任公司	200,000,000.00	2016-5-4	2018-5-3	是
太原煤炭气化（集团）有限责任公司	150,000,000.00	2016-5-25	2018-5-24	是
太原煤炭气化（集团）有限责任公司	140,000,000.00	2016-5-26	2018-5-25	是
太原煤炭气化（集团）有限责任公司	160,000,000.00	2016-2-27	2018-2-26	是
太原煤炭气化（集团）有限责任公司	100,000,000.00	2015-8-22	2017-8-21	是
太原煤炭气化（集团）有限责任公司	100,000,000.00	2015-9-12	2017-9-11	是
太原煤炭气化（集团）有限责任公司	64,000,000.00	2015-10-28	2018-10-28	否
山西晋城无烟煤矿业集团有限责任公司	500,000,000.00	2019-4-21	2021-4-21	是
山西晋城无烟煤矿业集团有限责任公司	100,000,000.00	2019-7-2	2021-4-21	是

4、 关联方资金拆借

子公司太原煤气化龙泉能源发展有限公司在 2012 年向晋煤集团财务有限公司借款 200,000,000.00 元，用于该矿的基建工程，该款项本金已于 2014 年 6 月归还。截至本年末，太原煤气化龙泉能源发展有限公司尚欠晋煤集团财务有限公司借款利息 40,993,422.90 元。

5、 关键管理人员薪酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	786,780.75	1,123,972.50

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据					
	太原煤炭气化（集团） 有限责任公司	50,000.00		600,000.00	
应收账款					
	山西神龙能源焦化有限 责任公司	2,831,444.10	56,628.88	1,073,784.00	21,475.68
	太原煤炭气化（集团） 有限责任公司	2,370,036.65	47,400.73	2,369,434.65	47,388.69
	山西新亚能源有限公司			457,745.50	9,154.91
	山西华腾能源科技有限 公司	69,561.60	1,391.23		
	山西华禧建筑安装有限 公司	257,398.14	5,147.96		
	山西华远现代物流有限 责任公司	33,600.43	672.01		
其他应收款					
	山西新亚能源有限公司			426,687.00	21,334.35
	太原煤气化（集团）清 河一煤矿（有限公司）	976,149.35	41,972.85	748,328.74	14,966.57
	太原煤气化（集团）清 河二煤矿（有限公司）	836,373.29	31,473.62	491,538.60	9,830.77
	山西同世达煤化工集团 有限公司	138,768,804.87	2,775,376.10	138,768,804.87	2,775,376.10
	山西华实矿山设备有限 公司	620,973.31	20,929.07	337,319.98	6,746.40
	山西华禧建筑安装有限 公司			47,580.00	951.60
预付账款					
	山西华禧建筑安装有限 公司	13,619,559.25			
	太原煤炭气化（集团） 有限责任公司	131,997.00			
其他非流 动资产					

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	山西华禧建筑安装有限公司	3,000,000.00		2,481,029.18	

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
应付票据			
	太原煤炭气化（集团）有限责任公司	10,000,000.00	80,150,000.00
应付账款			
	山西华实矿山设备有限公司	64,805,931.54	68,076,303.54
	山西晋城无烟煤矿业集团有限责任公司	1,516,500.00	
	山西晋城煤业集团勘察设计院有限公司	30,000.00	
	太原煤炭气化（集团）有限责任公司	527,116.32	403,334.12
	太原煤炭气化（集团）国际贸易有限公司	28,305,952.79	8,892,052.11
	山西华禧建筑安装有限公司	243,264,896.65	166,792,585.24
	晋城宇光实业有限公司		1,165,655.60
预收账款			
	山西新亚能源有限公司		542,175.00
	山西华实矿山设备有限公司	33,330.13	33,330.13
	山西宇光电缆有限公司	1,966,772.93	
其他应付款			
	山西神龙能源焦化有限责任公司	3,292,660.55	3,292,660.55
	山西华禧建筑安装有限公司	2,481,687.54	9,082,941.44
	太原煤炭气化（集团）有限责任公司	2,769,110,686.89	486,835,994.98
	山西晋城无烟煤矿业集团有限责任公司	291,061.80	
	山西新亚能源有限公司	1,422,332.00	1,422,332.00
	太原煤气化（集团）国际贸易有限公司	4,000,000.00	

(七) 关联方承诺

子公司太原煤气化龙泉能源发展有限公司 2014 年与上海浦东发展银行股份有限公司太原分行签署《最高额保证合同》，为山西静静铁路有限责任公司在 2014 年 2 月 27 日至 2015 年 12 月 31 日期间与该行发生的借款提供不超过 2.45 亿元担保。

子公司太原煤气化龙泉能源发展有限公司 2015 年 9 月与中国银行股份有限公司太原滨河支行签署《保证合同》，为山西静静铁路有限责任公司最晚至 2017 年 9 月 30 日提款、借款期限 120 月、借款总额 4.468 亿元的固定资产借款按股权比例提供担保。

十、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

2013 年 4 月，公司与太原市化工股份有限公司签订了《关于互相提供担保的协议》，协议中约定：在人民币 8 亿元范围内，一方如需另一方担保的，另一方应为其提供担保，担保期限三年。在此协议基础上，公司 2014 年与银行签署协议为太原化工股份有限公司提供对外担保额度为 2.35 亿元，2015 年 3 月与银行签署最高额保证担保协议，为太原化工股份有限公司综合授信额度项下伍仟万元债务提供担保。

除附注“九、（七）关联方承诺”及上述承诺事项外，公司无需要披露的其他重要承诺事项。

(二) 或有事项

公司无需要披露的重要或有事项。

十一、资产负债表日后事项**(一) 利润分配情况**

拟分配的利润或股利	无
经审议批准宣告发放的利润或股利	无

(二) 其他资产负债表日后事项说明

无

十二、其他重要事项**(一) 前期会计差错更正**

本报告期未发生前期会计差错更正事项。

(二) 分部信息

基于公司目前主营业务单一，采购及销售集中管理的现状，公司未划分报告分部。

十三、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	255,897,719.16	77.67	16,861,273.39	6.59	239,036,445.77	320,027,625.48	81.31	16,435,939.18	5.14	303,591,686.30
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	73,561,314.68	22.33	73,561,314.68	100.00		73,561,314.68	18.69	73,561,314.68	100.00	
合计	329,459,033.84	100.00	90,422,588.07		239,036,445.77	393,588,940.16	100.00	89,997,253.86		303,591,686.30

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	181,074,874.63	3,621,497.49	2.00
1 至 2 年	22,438,623.46	1,121,931.17	5.00
2 至 3 年	7,171,016.60	717,101.66	10.00
3 至 5 年	21,632,182.69	4,326,436.54	20.00
5 年以上	23,581,021.78	7,074,306.53	30.00
合计	255,897,719.16	16,861,273.39	

2、 本期计提、收回或转回应收账款情况

本期计提坏账准备金额 425,334.21 元。

3、 本期实际核销的应收账款情况

本年无实际核销的应收账款情况。

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
山东钢铁股份有限公司	96,704,492.62	29.35	1,977,338.69
山东钢铁集团济钢板材有限公司	56,432,077.45	17.13	1,128,641.55
天津铁厂	16,516,508.99	5.01	3,303,301.80
山西煤炭运销集团太原恒顺达经贸有限公司	14,193,877.82	4.31	416,467.78
河北钢铁集团有限公司	13,170,191.94	4.00	263,403.84
合计	197,017,148.82	59.80	7,089,153.66

(二) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露：

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	333,825,814.04	92.35	28,525,682.31	8.55	305,300,131.73	317,264,295.12	91.98	21,375,715.79	6.74	295,888,579.33
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	27,671,105.12	7.65	27,465,304.29	99.26	205,800.83	27,671,105.12	8.02	27,465,304.29	99.26	205,800.83
合计	361,496,919.16	100.00	55,990,986.60		305,505,932.56	344,935,400.24	100.00	48,841,020.08		296,094,380.16

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	85,106,409.35	1,688,418.70	1.98
1 至 2 年	119,564,911.93	5,978,245.61	5.00
2 至 3 年	89,422,850.42	8,942,285.04	10.00
3 至 5 年	27,597.50	5,519.50	20.00
5 年以上	39,704,044.84	11,911,213.46	30.00
合计	333,825,814.04	28,525,682.31	

2、 本期计提、收回或转回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 7,149,966.52 元。

3、 本期实际核销的其他应收款情况

本年无实际核销的其他应收款情况。

4、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
备用金	1,051,810.93	185,387.19
保证金	145,000,000.00	145,000,000.00
押金	6,005,770.00	6,001,770.00
代垫款项	16,886,902.22	13,494,199.80
往来款	186,843,110.31	177,965,379.14
个人借款	5,709,325.70	2,288,664.11
合计	361,496,919.16	344,935,400.24

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
山西同世达煤化工集团有限公司	往来款	138,768,804.87	其中 1 年以内 60,100,009.73	38.39	5,135,439.95
华夏金融租赁有限公司	保证金	60,000,000.00	2-3 年	16.60	6,000,000.00
蒲县人民政府	保证金	30,000,000.00	5 年以上	8.30	9,000,000.00
信达金融租赁有限公司	保证金	30,000,000.00	1-2 年	8.30	1,500,000.00
民生金融租赁股份有限公司	保证金	24,000,000.00	2-3 年	6.64	2,400,000.00

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
合计		282,768,804.87		78.23	24,035,439.95

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,477,834,075.00		1,477,834,075.00	1,477,834,075.00		1,477,834,075.00
对联营、合营企业投资						
合计	1,477,834,075.00		1,477,834,075.00	1,477,834,075.00		1,477,834,075.00

1、对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
山西华南煤业有限公司	25,671,670.00			25,671,670.00		
深圳市神州投资发展有限公司	28,000,000.00			28,000,000.00		
北京金奥维科技有限公司	21,056,000.00			21,056,000.00		
山西灵石华苑煤业有限公司	184,211,160.00			184,211,160.00		
山西神州煤业有限责任公司	140,000,000.00			140,000,000.00		
太原煤气化龙泉能源发展有限公司	893,395,245.00			893,395,245.00		
山西蒲县华胜煤业有限公司	140,000,000.00			140,000,000.00		
山西华强梗阳能源有限公司	25,500,000.00			25,500,000.00		
山西华正机械设备有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
合计	1,477,834,075.00			1,477,834,075.00		

2、对联营、合营企业投资

本公司对北京首泰经贸有限责任公司投资 700 万元，持股比例为 41.18%，该公司已停止生产经营，按权益法核算，该项投资余额已减记至零。

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	187,526,872.06	270,497,133.43	568,626,201.49	604,547,025.48
其他业务	91,308,911.84	96,478,105.79	74,942,957.28	75,341,050.83
合计	278,835,783.90	366,975,239.22	643,569,158.77	679,888,076.31

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		

十四、 补充资料**(一) 当期非经常性损益明细表**

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-10,214,485.22	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	776,834.16	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	12,460,372.40	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	3,323,461.18	
少数股东权益影响额		
合计	-300,739.84	

(二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益（元）	
		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	不适用	-1.0837	-1.0837
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	不适用	-1.0831	-1.0831

(三) 境内外会计准则下会计数据差异**(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况**

□ 适用 √ 不适用

单位：元

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	-556,742,687.08	-683,139,335.87	-324,244,713.01	215,880,778.70

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

□ 适用 √ 不适用

境外会计准则名称：

单位：元

净利润	净资产
-----	-----

	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	-556,742,687.08	-683,139,335.87	-324,244,713.01	215,880,778.70

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十节 其他报送数据

一、重大环保或其他重大社会安全问题情况

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

存在的问题及整改情况

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

二、报告期末至披露日之间接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2016年07月12日	公司办公室	实地调研	机构	海通证券	一、重大资产重组进展情况；二、蓝焰煤层气公司状况；三、重组完成后上市公司业务架构及发展战略（未提供书面资料）
2016年07月15日	公司办公室	实地调研	机构	广发证券、中邮基金、大成基金	一、重大资产重组进展情况；二、蓝焰煤层气公司业务开展状况；三、煤层气行业发展状况（未提供书面资料）
2016年07月18日	公司办公室	实地调研	机构	信达证券	一、重大资产重组进展情况；二、蓝焰煤层气公司业务状况及未来发展（未提供书面资料）

三、上市公司与控股股东及其关联方资金往来情况

单位：元

往来方名称	往来性质	期初余额	报告期发生额	报告期偿还额	期末余额
太原煤炭气化（集团）有限责任公司	经营性往来	2,969,434.65		549,398.00	2,420,036.65
山西神龙能源焦化有限责任公司	经营性往来	1,073,784.00	1,757,660.10		2,831,444.10
山西新亚能源有限公司	经营性往来	457,745.50		457,745.50	
山西华腾能源科技有限公司	经营性往来		69,561.60		69,561.60
山西华禧建筑安装有限公司	经营性往来		257,398.14	0	257,398.14
山西华远现代物流有限责任公司	经营性往来		33,600.43	0	33,600.43
山西新亚能源有限公司	经营性往来	426,687.00		426,687.00	
太原煤气化（集团）清河一煤矿（有限公司）	经营性往来	748,328.74	227,820.61		976,149.35
太原煤气化（集团）清河二煤矿（有限公司）	经营性往来	491,538.60	344,834.69		836,373.29
山西同世达煤化工集团有限公司	经营性往来	138,768,804.87		0	138,768,804.87
山西华实矿山设备有限公司	经营性往来	337,319.98	283,653.33		620,973.31
山西华禧建筑安装有限公司	经营性往来	47,580.00		47,580.00	
山西华禧建筑安装有限公司	经营性往来	2,481,029.18	14,138,530.07	0	16,619,559.25
太原煤炭气化（集团）有限责任公司	经营性往来		131,997.00	0	131,997.00
合计	--	147,802,252.52	17,245,055.97	1,481,410.50	163,565,897.99

第十一节 备查文件目录

一、载有公司法定代表人、总会计师、会计主管人员签名并盖章的会计报表。

二、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》和《证券日报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

以上文件存放于公司董事会秘书办公室以供查阅。

太原煤气化股份有限公司董事会

董事长：王锁奎

二〇一六年八月十二日