



山西美锦能源股份有限公司

2017 年半年度报告

2017 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

公司负责人姚锦龙、主管会计工作负责人郑彩霞及会计机构负责人(会计主管人员)郑彩霞声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司已在本报告“第四节经营情况讨论与分析”中分析了公司未来发展面临的风险因素和制定对策情况，敬请投资者留意查阅。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	5
第三节 公司业务概要	8
第四节 经营情况讨论与分析	10
第五节 重要事项	21
第六节 股份变动及股东情况	49
第七节 优先股相关情况	55
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	56
第九节 公司债相关情况	58
第十节 财务报告	59
第十一节 备查文件目录	143

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	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日
煤焦化	指	山西美锦煤焦化有限公司
东于煤业	指	山西美锦集团东于煤业有限公司
汾西太岳	指	山西汾西太岳煤业股份有限公司
美锦焦化	指	山西美锦焦化有限公司
美锦集团	指	美锦能源集团有限公司
煤化工	指	山西美锦煤化工有限公司
润锦化工	指	山西润锦化工有限公司
美锦美和	指	宁波梅山保税港区美锦美和投资管理有限公司
锦源环保	指	交城锦源环保科技有限公司
云锦天然气	指	山西云锦天然气有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	美锦能源	股票代码	000723
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	山西美锦能源股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	美锦能源		
公司的外文名称（如有）	SHANXI MEIJIN ENERGY CO.LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	MJNY		
公司的法定代表人	姚锦龙		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	朱庆华	杜兆丽
联系地址	山西省太原市迎泽区劲松北路 31 号哈伯中心 12 层	山西省太原市迎泽区劲松北路 31 号哈伯中心 12 层
电话	(0351) 4236095	(0351) 4236095
传真	(0351) 4236092	(0351) 4236092
电子信箱	meijinenergy@126.com	meijinenergy@126.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2016 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 2016 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	6,006,751,090.95	2,354,271,091.08	155.14%
归属于上市公司股东的净利润（元）	501,907,792.26	98,028,205.72	412.00%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	476,142,377.54	94,288,171.46	404.99%
经营活动产生的现金流量净额（元）	523,865,010.23	-247,669,103.50	311.52%
基本每股收益（元/股）	0.1222	0.024	409.17%
稀释每股收益（元/股）	0.1222	0.024	409.17%
加权平均净资产收益率	7.01%	1.56%	5.45%
	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）	12,616,644,354.11	12,596,254,498.11	0.16%
归属于上市公司股东的净资产（元）	7,186,036,341.91	6,912,677,560.33	3.95%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、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）	-56,102.47	--
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		--
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）	30,680,000.00	--

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		--
受托经营取得的托管费收入		--
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,288,251.89	--
减：所得税影响额	-128,266.32	
少数股东权益影响额（税后）	-301,502.76	--
合计	25,765,414.72	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司主要从事焦炭及其制品、煤炭、天然气及煤层气等生产经营，拥有“煤-焦-气-化”比较完整的产业链，在市场上具有较强的竞争力。公司主要产品为：煤炭、焦炭及化工产品、天然气等。

公司焦炭销售的主要区域为华北、华东、华中等地区的大型钢铁企业。所生产的煤炭主要作为公司炼焦的原料自用。随着国家供给侧结构性改革的深入推进，作为综合实力较强、走循环经济道路的大型煤焦气化联合企业具有较强的优势。

汾西太岳持有国土资源部颁发的C1000002014121210136705号采矿许可证，开采矿种为煤、1#2#，生产规模210万吨/年，开采方式为地下开采，矿区面积为37.414平方公里，工艺流程和经营模式为：井下机械化开采原煤并洗选，销售模式为直销。除2015年末公司重大资产重组之外汾西太岳最近三年未发生股权转让情况，煤矿采矿权均未质押和查封等。汾西太岳地质测量机构负责人声明：保证资源储量信息的真实、准确、完整。

东于煤业持有国土资源部颁发的C1400002009121220046804号采矿许可证，开采矿种为煤、03#-9#，生产规模150万吨/年，开采方式为地下开采，矿区面积为16.8506平方公里，工艺流程和经营模式为：井下机械化开采原煤并洗选，销售模式为直销。除2015年末公司重大资产重组之外东于煤业最近三年未发生股权转让情况，煤矿采矿权均未质押和查封等。东于煤业地质测量机构负责人声明：保证资源储量信息的真实、准确、完整

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	1、大连美锦能源有限公司（以下简称：“大连美锦”）为山西美锦能源股份有限公司（以下简称“美锦能源”）的全资子公司。美锦能源将其持有大连美锦的 30%股权转让给上海昂毓投资管理合伙企业（有限合伙）。2、煤焦化以自有资金认缴出资 9000 万元人民币，在山西省太原市阳曲县成立山西云锦天然气有限公司，煤焦化拥有其 100% 股权。3、公司子公司宁波梅山保税港区美锦美和投资管理有限公司与北京恩贝投资管理有限公司、陈坤先生共同发起设立“嘉兴中顾嘉迪股权投资基金合伙企业（有限合伙）”，美锦美和作为基金的出资人（有限合伙人），认缴出资 5 亿元人民币。陈坤先生作为基金的有限合伙人，认缴出资 5 亿元人民币。北京恩贝投资管理有限公司作为基金的普通合伙人，认缴出资 100 万人民币。
固定资产	无
无形资产	无
在建工程	报告期内，在建工程焦炉煤气综合利用生产合成尿素联产 LNG 项目和 23000Nm ³ /h 焦炉煤气制液化天然气项目分别增加 189,823,811.87 元和 13,546,240.27 元。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

循环经济优势：公司拥有了“煤-焦-气-化”一体化的完整的产业链，形成循环经济优势，可以有效应对行业波动，提高企业经营效率，有利于公司的长远发展，有助于为重组后的上市公司补充公司运营资金，优化资本结构，降低综合成本。

资源优势：公司与控股股东拥有储量丰富的煤炭和煤层气资源，逐步将资源优势转为产业优势，推进资产证券化。

综合优势：专业队伍稳定，产品质量可靠，产运销一体化，客户关系良好。

套期保值优势：公司拥有大连商品交易所指定的焦煤、焦炭期货交割厂库，在期货交易和套期保值方面具有优势。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2017年上半年，国家供给侧结构性改革深入推进，煤焦市场保持良好的发展态势。公司以市场需求为导向，以安全、环保、质量为重点，精心组织高负荷生产，推进全员预算管理，加强目标责任制考核，在提升现有主业的同时推进转型创新发展，取得了较好的业绩。2017年前上半年收入和利润均有较大增长，实现销售收入600,675.11万元，比上年同期增长 155.14%，实现净利润56,256.23万元，比上年同期增长518.02%。公司主要产品为焦炭及化产品，报告期焦炭生产量为311.65万吨，比上年同期增长15.28%；焦炭销售量为320.23万吨，比上年同期增长19.83%。报告期内煤炭生产量为176.95万吨，比上年同期减少0.92%。公司在煤焦行业排在前列。

报告期内，狠抓责任落实，签订目标责任书、安全生产责任书。为加强安全环保工作，董事会成立了安全环保委员会，加强员工安全环保培训，开展事故应急演练和安全环保专项检查，确保人员、措施、材料到位，实现废水、废渣零排放和环保达标。通过加强原料监管、采样化验和科学配方，确保均衡生产和产品质量。做到“不安全不生产，不合格不生产，不环保不生产”。上半年焦炭、煤炭产量均维持在较高水平。

报告期内，公司加强对产品市场和原料市场的研究分析，根据市场需求组织供应、生产和运输的均衡运作，并加大货款回笼力度，被公司最大客户河钢集团有限公司评为优秀供应商。推进全员预算管理，合理调配资金，降低资金成本；成立效益考核委员会，制定考核细则，开展绩效考核，调动各方面的积极性；加强在建工程项目的管理，加快润锦化工和云锦天然气等重点项目的建设施工进度，争取年底前完成投产。

润锦化工：润锦化工所有土建工程已基本完成，部分已经投入使用；合成氨、制氮和尿素装置已安装完毕；焦炉煤气处理装置、混合气处理装置、MDEA脱硫装置等管道安装整体完成80%，电仪安装整体完成40%。润锦化工将积极准备试车工作，为早日达产奠定基础。

云锦天然气：①土建工程完成情况：中央控制室主体工程、变电站主体工程完成，房心回填土完成。循环水泵房主体工程完成、消防水泵房0米以下浇筑完成。联合动力厂房主体工程、压缩厂房主体结构、液化工段厂房室外钢结构安装完成。②安装工程完成情况：煤气柜、LNG储罐完成安装，34台撬装设备安装就位，20台非标设备安装就位及1台行车安装就位。

在保证生产经营工作的同时，加大力度推动转型创新发展。围绕公司发展战略和产业布局，组织开展项目规划调研论证，主要实施了以下几个项目：

公司与中国科学院山西煤炭化学研究所合作研制开发的“超级电容器电极材料中试技术”暨电容炭的研制开发项目取得重大进展，成功制备了高品质电容炭，项目建成后有望实现电容炭的进口替代。

公司与北京恩贝投资管理有限公司、陈坤先生共同成立的股权投资基金——嘉兴中顾嘉迪股权投资基金合伙企业（有限合伙），投资领域包括但不限于国内外优秀的高端装备制造、互联网信息技术、新能源创新技术、大消费等未上市公司的股权。该基金下设的子基金嘉兴中顾允迪股权投资合伙企业（有限合伙）投资了在国内大数据领域领先的数据化营销软件产品和服务提供商——杭州数云信息技术有限公司，将会为公司带来积极的影响。

焦化脱硫脱氰废液资源化利用及深度开发项目取得良好效果，该项目获得第二届中国焦化行业科技大会焦化技术创新一等奖。

报告期内启动了收购海外通信资产的重大资产重组项目，虽然因客观原因终止，但积累了收购海外优质资产的经验。

公司下半年将进一步推进产业整合并购和发展新能源项目，并投资研制智能机器人项目，此项目的开发、研制、生产将成为美锦能源的另外一块相对独立的经济效益实体。

二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	6,006,751,090.95	2,354,271,091.08	155.14%	主要是公司的主要产品销售价格较上年同期大幅上涨
营业成本	4,662,532,171.96	1,653,405,159.15	182.00%	主要是受煤炭价格的上涨的影响，主要产品的成本较上年同期增加
销售费用	361,835,570.56	269,211,124.50	34.41%	主要是受铁路运输价格上涨的影响，销售商品的运费增加
管理费用	145,680,389.87	133,482,406.89	9.14%	
财务费用	48,733,785.48	49,888,519.53	-2.31%	
所得税费用	176,930,368.80	33,705,824.28	424.93%	主要是公司的利润总额较上年大幅增加
经营活动产生的现金流量净额	523,865,010.23	-247,669,103.50	311.52%	主要是公司销售商品的现金回款增加
投资活动产生的现金流量净额	-71,478,217.39	-642,106,390.40	88.87%	主要是本期购建固定资产支出的现金减少
筹资活动产生的现金流量净额	-315,257,211.83	-335,204,956.57	5.95%	
现金及现金等价物净增加额	137,129,581.01	-1,224,980,450.47	111.19%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
焦化行业	6,006,751,090.95	4,662,532,171.96	22.38%	155.14%	182.00%	-7.39%
分产品						
焦炭及焦化副产品	6,006,751,090.95	4,662,532,171.96	22.38%	155.14%	182.00%	-7.39%
分地区						
华北地区	5,625,819,278.03	4,313,329,609.07	23.33%	139.57%	161.70%	-6.48%
东北地区	329,429,479.27	298,528,100.91	9.38%	100.00%	100.00%	9.38%

华东地区	44,973,811.63	44,331,809.47	1.43%	1,064.97%	1,216.95%	-11.37%
华南地区	1,216,505.38	918,499.84	24.50%	-9.82%	-21.23%	10.94%
华中地区	5,312,016.64	5,424,152.67	-2.11%	598.96%	704.97%	-13.45%

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	357,753,403.51	2.84%	1,271,109,432.62	9.41%	-6.57%	主要是上年同期末货币资金中的银行承兑汇票保证金到期兑付
应收账款	1,317,295,899.12	10.44%	1,202,685,195.59	8.91%	1.53%	
存货	1,384,400,657.04	10.97%	1,203,904,724.60	8.92%	2.05%	
长期股权投资	142,643,157.42	1.13%	15,000,000.00	0.11%	1.02%	
固定资产	6,578,976,216.53	52.15%	6,837,228,312.02	50.63%	1.52%	
在建工程	651,196,591.16	5.16%	287,737,267.01	2.13%	3.03%	
长期借款	841,764,822.38	6.67%	1,115,114,822.38	8.26%	-1.59%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值	0.00	1,927,285.00	0.00	0.00	702,522,575.00	568,869,045.00	11,912,042.00

计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）							
上述合计	0.00	1,927,285.00	0.00	0.00	702,522,575.00	568,869,045.00	11,912,042.00
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	76,236,600.78	保证金
应收账款	66,744,120.00	借款质押

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
81,250,000.00	15,000,000.00	441.67%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
山西瑞赛科环保科技有限公司	利用废水（液）回收生产的各种非金属原	新设	6,250,000.00	25.00%	自筹	南京科硕生化科技有限公司、江苏燎原	长期	股权	无	0.00	0.00	否	2017年04月21日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） 2016年

	料, 工业废弃物无害化处理及资源利用的技术开发、技术转让、技术咨询及相关的服务					环保科技股份有限公司							年度报告	
山西高新普惠旅游文化发展有限公司	景区景点开发管理; 旅游资源的整合、购并服务; 旅游商品及文化产品的开发、设计及销售; 度假村开发及管理; 旅游信息咨询; 互联网技术的研发与推广	收购	5,000,000.00	10.00%	自筹	山西振东健康产业集团有限公司、太原普惠嘉创旅游咨询服务中心 (有限合伙)、山西日报传媒 (集团) 有限责任公司、高新普惠 (北京) 资产管理有限公司	长期	股权	无	0.00	0.00	否	2016 年 07 月 02 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 关于山西高新普惠旅游文化发展有限公司 10% 的股权转受让暨关联交易的公告 (公告编号: 2016-047)
唐山唐钢美锦物流有限公司	运输服务、普通货物仓储	新设	20,000,000.00	41.09%	自筹	唐山钢铁集团有限责任公司、唐山冀东乐业铁	长期	股权	无	0.00	0.00	否	2017 年 04 月 21 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 2016 年年度报告

						路货物 储运有 限公司								告
嘉兴中 顾嘉迪 股权投资 合伙企业 (有限 合伙)	股权投资、实 业投资、投 资管 理、资 产管 理。(依 法须经 批准的 项目, 经相关 部门批 准后方 可开展 经营活 动)	新设	50,000, 000.00	49.95%	自筹	北京恩 贝投资 管理有 限公司	长期	股权	无	0.00	0.00	否	2017年 04月26 日	巨潮资 讯网 (www. cninfo.c om.cn) 关于子 公司拟 与北京 恩贝投 资管理 有限公 司、陈 坤先生 共同发 起设立 股权投 资基金 的公告 (公告 编号: 2017-04 4)
合计	--	--	81,250, 000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入金额	报告期内售出金额	计提减值准备金额（如有）	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
国投安信期货有限公司	无	否	期货	0	2017年03月20日	2017年06月30日	0	8,037.54	6,909.22		118.37	0.02%	82.92
五矿经易期货有限公司	无	否	期货	0	2017年03月20日	2017年06月30日	0	30,864.31	25,737.58		454.67	0.06%	-374.15
中信期货有限公司	无	否	期货	0	2017年03月20日	2017年06月30日	0	31,350.41	24,240.1		618.17	0.08%	852.39
合计				0	--	--	0	70,252.26	56,886.9		1,191.21	0.16%	561.16
衍生品投资资金来源				自有资金									
涉诉情况（如适用）				无									
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）													
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）													
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）				无									
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定				无									
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明				无									
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见				无									

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
上海昂毓投资管理合伙企业(有限合伙)	大连美锦的30%	2017年03月04日	3,000	0	本次转让子公司股权的目的是引入专业的期货套期保值管理	0.00%	双方协商	否	无关联关系	是	是	2017年03月04日	巨潮资讯网

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	所处行业	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
山西美锦焦化有限公司	子公司	炼焦业	煤制品、中煤、煤泥、煤矸石、化工产品、农用硫酸铵	118,000,000.00	919,448,046.64	359,151,449.19	615,061,595.76	14,670,150.42	9,118,698.04

			的销售等。						
山西美锦煤焦化有限公司	子公司	炼焦业	煤制品、焦炭、焦化副产品的生产等。	800,000,000.00	7,989,461,194.3	2,055,434,189.13	4,809,101,680.81	82,848,583.00	58,981,274.70
山西汾西太岳煤业股份有限公司	子公司	煤炭行业	煤炭开采,煤炭和煤制品的批发和零售等。	138,880,000.00	2,499,160,918.31	1,410,547,020.41	692,027,189.08	452,186,354.97	341,787,184.11
山西美锦集团东于煤业有限公司	子公司	煤炭行业	煤炭开采,煤炭和煤制品的批发和零售等。	200,000,000.00	1,811,129,531.70	521,989,575.38	243,547,244.73	70,023,219.71	51,986,718.07
天津美锦国际贸易有限公司	子公司	贸易	焦炭,冶金炉料的批发零售	150,000,000.00	207,508,891.37	142,695,320.69	37,216,090.18	184,573.44	114,451.44
大连美锦能源有限公司	子公司	贸易	煤炭批发经营等。	100,000,000.00	183,337,531.10	110,545,610.30		7,549,395.28	5,662,046.46
交城锦源环保科技有限公司	子公司	节能环保	脱硫脱氰废液(除危险废物)资源化回收;化工原料及产品购销	5,000,000.00	43,216,638.46	5,656,286.37	2,379,670.66	634,983.90	479,449.92
山西美锦物资供应有限公司	子公司	贸易	煤制品的供应与销售	3,000,000.00	622,981,527.36	892,865.59	2,262,518,197.69	-308,286.59	-245,254.45
珠海美锦嘉创资本投资有限公司	子公司	金融业	股权投资;房地产、黄金、期权期货、外汇、实业等各类投资管理及咨询	5,000,000.00	45,071,729.72	4,768,601.72		15,457.04	2,957.04
山西锦泰节能技术有限公司	子公司	节能环保	节能技术检测、咨询、节能技术转让,销	5,000,000.00	339,457,519.71	10,809,391.47	31,112,520.00	2,754,881.93	2,052,965.37

			售节能控制产品等						
宁波梅山保税港区美锦美和投资管理有限公司	子公司	金融业	投资管理、投资咨询、实业投资、资产管理。 (未经金融等监管部门批准不得从事吸收存款、融资担保、代客理财、向社会公众集(融)资等金融业务)	200,000,000.00	49,980,593.65	49,954,893.65		-60,141.80	-45,106.35

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
山西云锦天然气有限公司	设立子公司	无重大影响
宁波梅山保税港区美锦美和投资管理有限公司	设立子公司	无重大影响
大连美锦能源有限公司	出售 30% 的股权	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

无

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2017 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

十、公司面临的风险和应对措施

1、安全风险与对策

公司主营的煤焦行业安全生产的不确定因素复杂，公司面临的安全生产风险将持续存在。公司将狠抓基层、基础、基本功建设，强化动态检查，搞好煤矿、焦化企业安全质量标准化工作，加强安全工作，严格落实安全生产责任制，全力保障安全生产。

2、市场风险与对策

面对当前煤焦市场环境，虽然国家进一步推出了稳定经济的各项措施，但受经济增速放缓、替代能源快速发展、煤炭产能过剩、煤炭下游产业需求支撑度偏弱影响，公司煤炭、焦炭销量和价格仍存在下行风险。公司将密切关注宏观经济形势和相关产业动向，统筹规划，采取切实可行的措施，努力降低经济周期性波动对公司运行的影响。做好增产增收、降本节支；通过调整经营策略和销售策略，巩固市场份额；通过产业链的延伸提升产品的附加值。

3、投资风险与对策

受经济下行影响，煤焦企业资金供应受到冲击，企业投资规模和项目建设将受到较大影响。公司将坚持审慎的投资理念，做好投资风险管控，坚决杜绝盲目投资，项目选择上紧跟与公司相关的产业，注重上下游之间的相互连接，发挥协同效应，实现公司整体效益的提高。

4、资源供应风险

公司生产焦炭的主要原材料为原煤、精煤。虽然公司加强与长期供应商的合作，优化原材料采购计划，但是如果国内外煤炭市场发生较大变动，可能影响原材料供应价格及供应量，从而对公司经营业绩造成直接影响。公司将通过加大与各大煤矿的合作，力求为公司提供较为稳定的原料来源。

5、政策变化风险

如果环保、税收政策发生变化，对公司的生产经营也会产生一定影响。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年度股东大会	年度股东大会		2017 年 05 月 25 日	2017 年 05 月 25 日	公司公告 2017-042

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无		无		无	
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无		无		无	
资产重组时所作承诺	美锦能源集团有限公司	关于提供信息的真实性、准确性、完整性的承诺	美锦集团将及时向美锦能源提供本次重组相关信息，并保证所提供的信息真实、准确、完整，如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给美锦能源或者投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任。	2015 年 06 月 08 日	长期	截至本公告披露日，承诺方未出现违反上述承诺的情形，本公司将继续督促其履行相关承诺。
	美锦能源集团有限公司	关于避免同业竞争事项的承诺	针对历史生产经营过程中形成的美锦集团实际控制的个别关联企业与美国能源均从事焦炭生产、销售的业务格局，承诺方一直遵循之前出具的避免同业竞争承诺并履行了相关的义务。本次重大资产重组既是承诺	2013 年 06 月 03 日	长期	美锦能源与隆辉煤气化于 2014 年 12 月 23 日签署《托管协议》并于 2016 年 4 月 28 日续签了前述协议，且分别已经美锦能源七届董事会六次和七届董事

			方履行之前做出的避免同业竞争承诺的具体措施,也是从根本上解决焦化资产存在潜在同业竞争可能的重要步骤,即在本次交易完成后,承诺方及其在中华人民共和国境内任何地域其控制、除美锦能源外的其他企业将不会以任何形式直接或间接从事或参与、或协助其他方从事或参与任何与美锦能源目前焦化生产、销售的主营业务构成或可能构成竞争的任何业务。			会十六次会议在关联董事回避表决的情形下审议通过。截至本公告披露日,承诺方未出现违反上述承诺的情形,本公司将继续督促其履行相关承诺。
美锦能源集团有限公司	关于保持上市公司独立性的承诺		本次重大资产重组完成后,承诺方将继续保持美锦能源在业务、资产、财务、人员、机构等方面的独立性,并保证美锦能源保持健全有效的法人治理结构,保证美锦能源的股东大会、董事会、监事会等机构依法独立行使职权,符合中国证监会关于上市公司独立性的规定。	2013年06月03日	长期	截至本公告披露日,承诺方未出现违反上述承诺的情形,本公司将继续督促其履行相关承诺。
美锦能源集团有限公司	关于本次重组拟收购的目标公司部分资产存在瑕疵事宜的承诺		1、目标公司中部分房屋建筑物尚未完善产权手续,该等房屋均为该等目标公司自建房屋,权属无争议,目前使用无障碍;山西美锦集团东于煤业有限公司(以下简称"东于煤业")矿井建设项目占用的234亩国有划拨地因大运高速公路的修建被部分占用。目前东于煤业10.85公顷工业广场用地已经山西省国土厅批准矿区用地置换,正在进行用地预审,而后办理土地出让手续。承诺方承诺为东于煤业取得该项土地使用权证书,否则因此给东于煤业造成的任何损失和责任均由承诺方承担。2、汾西太岳申报房屋建筑物综合楼、办公楼、洗煤厂主厂房、电气综合楼、单身宿舍等34幢房屋,房屋建筑总面积36,449.07平方米,在基准日2012年12月31日尚未办理房屋产权证。账面价值10,369.62万元,评估值10,307.67万元。按账面价值计算,该部分资产占固定资产92,864.81万元的比例为11.17%,占总资产价值128,697.74万元的比例为8.06%。按评估值计算,该部分资产占固定资产87,899.30万元的比例为11.73%,占总资产价值581,827.32万元的比例为1.77%。目前汾西太岳正在办理上述房屋建筑物的权属证书等相关手续。根据沁源县住房保障和城乡建设管理局出具的证明文件,该等房屋建筑物均为汾西太岳自建房屋,位于汾西太岳已合法取得土地使用权的沁源	2013年06月03日	长期	公司于2015年6月30日收到中国证监会《关于核准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购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2015]1440号),上述资产截至本公告披露日的进展情况如下:(1)2015年8月18日,清徐县国土资源局与东于煤业就宗地编号为QX(2015)-007和QX(2015)-008的宗地使用权分别签署《国有土地出让使用权出让意向书》,宗地面积合计为47,631.69平方米,用途为工业广场项目,土地使用权出让年限为50年,土地使用权价款合计为1,440万元。截至目前,前述土地使用权价款已缴纳;(2)截至本公告出具日,汾西太岳已办理完毕合计面积为22,257.89平方米的房屋产权证,其余14,113.88平方米建筑物尚未办理房屋产权证;美锦煤焦化已办理完毕63,059.45平方米的房屋产权证,其余20,487.24平方米尚未办理房屋产权证(汾西太岳、美锦煤焦化瑕疵房产

		<p>县灵空山镇畅村宗地上, 权属无争议, 使用无障碍, 目前汾西太岳正在办理该等房屋建筑物的权属证书等相关手续, 不存在法律障碍。根据美锦集团出的书面承诺, 美锦集团正在积极协助汾西太岳根据相关程序办理上述房屋的权属登记并承担相关权属登记费用, 该等房屋的登记手续将于美锦能源取得本次重大资产重组批文之日起 12 月内全部办理完毕, 否则美锦集团将根据本次交易的评估价值从汾西太岳购回尚未完善权属手续的房屋, 并由汾西太岳无偿继续使用。若因任何原因造成汾西太岳无法合法有效地使用该等房屋, 美锦集团将承担可能导致的全部责任并对因此给汾西太岳造成的任何损失承担赔偿责任。3、美锦煤焦化申报房屋建筑物筛焦楼、洗煤主厂房、食堂、煤气化办公楼等 122 幢房屋, 房屋建筑总面积 105,739.69 平方米, 在基准日 2012 年 12 月 31 日尚未办理房屋产权证。该部分资产账面价值 13,052.27 万元, 评估值 14,316.65 万元。按账面价值计算, 该部分资产占固定资产 169,539.70 万元的比例为 7.70%, 占总资产价值 592,429.56 万元的比例为 2.20%。按评估值计算, 该部分资产占固定资产 173,545.95 万元的比例为 8.25%, 占总资产价值 591,088.41 万元的比例为 2.42%。上述资产产权办理情况进展如下: (1)、建筑面积合计 51,736.62 m² 的房屋建筑物的权属证书正在办理中。根据清徐县房产管理局出具的证明文件, 该等房屋建筑物均为美锦煤焦化自建房屋, 不存在任何权属争议, 目前美锦煤焦化正在办理该等房屋建筑物的权属证书等相关手续, 不存在法律障碍。(2)、建筑面积合计 29,013.07 平方米房屋建筑物座落于美锦集团拥有的土地上, 目前因房屋建筑物与土地权属不一致而无法办理产权登记手续, 美锦集团同意将该等房屋建筑物占用的土地使用权转让给美锦煤焦化, 由美锦煤焦化在取得土地使用权后依法办理相关房屋产权登记手续;</p> <p>(3)、建筑面积合计 2,797.00 平方米房屋建筑物座落于美锦煤焦化租赁使用的清徐县清源镇牛家寨村 156.69 亩集体土地上, 美锦煤焦化在取得该项土地的国有出让土</p>		<p>具体办理情况详见附表)。美锦煤焦化原拥有的加油站占用建筑面积为 22,193.00 平方米房屋建筑物, 因该项资产与美锦煤焦化的主营业务无直接关联, 美锦煤焦化已于 2013 年 5 月 22 日签署协议约定将该等资产根据"中广信评报字【2013】第 118-3 号"评估报告中的评估值转让给美锦集团。该笔交易已交割完毕, 美锦集团已将资产转让价款全部支付给美锦煤焦化。美锦集团于 2016 年 8 月 3 日分别与汾西太岳、美锦煤焦化就未办证房产回购事宜签订《资产转让协议》, 约定美锦集团按照本次交易的评估价值从汾西太岳和美锦煤焦化购回尚未完善权属手续的房屋, 回购完成后汾西太岳、美锦煤焦化有权无偿使用相关资产。美锦煤焦化办理瑕疵资产权属登记发生与登记相关的费用合计 3,332,743.52 元, 该费用已于 2016 年 7 月 29 日一并由美锦集团支付给了美锦煤焦化。</p>
--	--	--	--	--

			地使用权后方可办理房屋权属登记手续。根据清徐县国土局出具的证明文件,该局目前正在履行程序办理该项集体土地转为国有出让土地的相关手续;			
美锦能源集团有限公司	关于本次重组取得股份的限售事宜的承诺		美锦能源在本次重大资产重组中向其发行的股份,自股份上市之日起 36 个月内不得转让,之后按照中国证监会及深交所的相关规定执行。	2013 年 06 月 03 日	2015 年 12 月 21 日至 2018 年 12 月 21 日	截至本公告披露日,承诺方未出现违反上述承诺的情形,本公司将继续督促其履行相关承诺。
美锦能源集团有限公司	关于资金占用事项的承诺		1、截至承诺出具之日,除《关于山西美锦能源股份有限公司拟购买标的公司关联方非经营性资金占用偿还情况的核查意见》中披露的美锦钢铁存在非经营性占用美锦煤焦化、美锦煤化工资金的情形并已于 2015 年 6 月 1 日全部结清外,美锦集团(含其控制的其他关联企业,下同)不存在其他非经营性占用美锦能源(含目标公司,下同)资金的情形;2、截至 2015 年 6 月 1 日,美锦集团及其控制的关联企业在目标公司应付款项下余额为 331,395,206.91 元(未经审计),美锦集团及其控制的关联企业将在不晚于 2015 年 9 月底前全额结清前述款项。本承诺出具日之后美锦集团及其控制的其他关联企业与其他关联企业因经营性往来发生的应付款项应在次月全部结清;3、在美锦集团作为美锦能源控股股东期间,如出现美锦集团侵占美锦能源资产的情形,美锦能源可按照《关于进一步加快推进清欠工作的通知》(证监公司字[2006]92 号)以及公司章程等相关规定立即申请司法冻结其届时拥有的上市公司股份,凡不能以现金清偿的,美锦能源可通过变现前述股份偿还侵占资产。	2015 年 06 月 02 日	长期	经核查,截止 2015 年 6 月 1 日,美锦集团及其附属企业已将占用的拟购买标的公司非经营性资金全部偿还完毕并经北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的"[2015]京会兴专字第 02010044 号"《关于山西美锦能源股份有限公司拟购买标的公司关联方非经营性资金占用偿还情况的核查意见》予以确认;2015 年 9 月 30 日,美锦集团及其控制的关联企业前述在目标公司应付款项下余额为 331,395,206.91 元已归还。截至本公告披露日,承诺方未出现违反上述承诺的情形,本公司将继续督促其履行相关承诺。
美锦能源集团有限公司	关于无违法情形等相关事项的承诺		1、承诺方及其董事、监事和高级管理人员,在最近 5 年内均未受到行政处罚(包括但不限于证券市场)、刑事处罚或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或仲裁。2、截止本承诺函出具日,承诺方承诺日当时持有美锦能源 41,500,000 股股份(占股本总额的 29.73%)并为其第一大股东,除此以外	2013 年 06 月 03 日	长期	截止本公告披露日,承诺方未出现违反承诺的情形。

			承诺方及其关联方不存在持有其他在中国境内外上市公司 5%以上权益的情形。3、承诺方及其关联方承诺不会以任何方式参与美锦能源本次重大资产重组方案中配套融资部分的股票认购。			
	美锦能源集团有限公司		2015 年 8 月，石家庄市裕华区人民法院（以下简称“裕华法院”）裁定，在河北优之美有限公司（以下简称“优之美公司”）申请执行太谷县荣鑫煤化有限公司一案中，追加本公司为案件被执行人，承担偿付优之美公司 700 万元之责任。本公司相继提出执行异议、申请复议程序，2016 年 1 月 4 日，石家庄市中级人民法院（简称石家庄市法院）裁定撤销了裕华法院追加裁定，发回裕华法院重新审查。2016 年 1 月 25 日，裕华法院重新做出裁定，维持前述所做裁定结论。2016 年 7 月 12 日石家庄市法院作出执行裁定，目前本公司已就上述裁定申请执行异议申述。2016 年 7 月 12 日石家庄市法院作出执行裁定，目前本公司已就上述裁定申请执行异议申述。由于本案为重组标的公司在重组交割前的诉讼事项，美锦集团出具承诺，如本公司由于该诉讼案件发生的所有费用及损失由美锦集团承担。	2016 年 06 月 05 日	长期	截至本公告披露日，承诺方未出现违反上述承诺的情形，本公司将继续督促其履行相关承诺。
首次公开发行或再融资时所作承诺	无		无		无	无
股权激励承诺	无		无		无	无
其他对公司中小股东所作承诺	山西明坤科工贸集团有限公司		公司第二大非流通股股东山西明坤科工贸集团有限公司为除第一大股东外的有限售条件的流通股股东代为垫付股份，被垫付公司所持有的股份申请上市流通时，应当向山西明坤科工贸集团有限公司偿还代为垫付的对价，或者采取其他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解禁。	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解禁。
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕	无					

的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	
-----------------------------	--

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、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

六、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

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
天津美锦国际贸易有限公司起诉河北松汀钢铁要求其支付货款的诉讼事项	161.63	否	本公司子公司天津美锦国际贸易有限公司于 2014 年 1 月 5 日起诉河北钢铁集团松汀钢铁有限公司,河北省迁安市人民法院已于 2015 年 6 月 17 日做出判决	河北省迁安市人民法院已于 2015 年 6 月 17 日做出判决,判决河北松汀钢铁在判决之日起十日内支付所欠货款 1616349.34 元及利息,但截至到报告日,债务人尚未支付,公司已根据《企业会计准则》规定,对诉讼预计损失计提了相应减值准备	尚未执行	2017 年 04 月 21 日	2016 年年度报告

天津美锦国际贸易有限公司起诉佳泰投资担保要求其支付担保保证金的诉讼事项	2,354.7	否	本公司子公司天津美锦国际贸易有限公司于 2014 年 11 月 17 日起诉佳泰投资担保, 要求其支付担保保证金及利息, 天津市第二中级人民法院已于 2015 年 3 月 9 日做出判决	天津市第二中级人民法院已于 2015 年 3 月 9 日做出判决, 判决佳泰投资担保在判决之日起十日内支付所欠保证金 23,547,000.00 元及利息, 但截至到报告日, 债务人尚未支付, 公司已根据《企业会计准则》规定, 对诉讼预计损失计提了相应减值准备。	尚未执行	2017 年 04 月 21 日	2016 年年度报告
山西美锦煤化工有限公司起诉河北敬业集团要求支付货款的诉讼事项	1,084.49	否	本公司起诉河北敬业集团物资采购有限公司(以下简称"河北敬业集团"), 要求支付货款 10,844,949.36 元, 河北省石家庄市中级人民法院已于 2015 年 8 月 14 日作出判决	河北省石家庄市中级人民法院已于 2015 年 8 月 14 日作出判决, 判决河北敬业集团在判决之日起十日内支付所欠货款 10,844,949.36 元及利息, 截止报告日, 债务人已偿还 9,034,949.36 元, 剩余 1,810,000.00 元整, 已于 2017 年 7 月全部偿还。	执行完毕	2017 年 04 月 21 日	2016 年年度报告
优之美公司起诉本公司及子公司山西美锦煤化工有限公司要求承担太谷县荣鑫煤化有限公司一案中偿付责任的诉讼事项	700	否	2015 年 8 月, 石家庄市裕华区人民法院(以下简称"裕华法院")裁定, 在河北优之美有限公司(以下简称"优之美公司")申请执行太谷县荣鑫煤化有限公司一案中, 追加本公司为案件被执行人, 承担偿付优之美公司 700 万元之责任。本公司相继提出执行异议、申请复议程序, 2016 年 1 月 4 日, 石家庄市中级人民法院(简称石家庄市法院)裁定撤销了裕华法院追加裁定, 发回裕华法院重新审查。2016 年 8 月 25 日, 裕华法院重新做出裁定, 维持前述所做裁定结论。目前本公司已经依法再次提出复议申请。	目前本公司已经依法再次提出复议申请, 案件尚在审理中。由于本案为重组标的公司在重组交割前的诉讼事项, 美锦集团出具承诺, 如本公司由于该诉讼案件发生的所有费用及损失由美锦集团承担。	尚未执行	2017 年 04 月 21 日	2016 年年度报告

其他诉讼事项

□ 适用 √ 不适用

九、处罚及整改情况

√ 适用 □ 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论(如有)	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	--------	------	------

山西美锦集团东于煤业有限公司	其他	发生安全事故	被有权机关调查	截止报告期末，东于煤业未收到上级监管部门的处罚通知。	2017 年 05 月 24 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 关于子公司发生安全事故的公告(公告编号: 2017-058) 关于子公司发生安全事故的进展公告(公告编号: 2017-059)
----------------	----	--------	---------	----------------------------	------------------	---

整改情况说明

√ 适用 □ 不适用

(一) 深刻吸取事故教训，制定后5个月安全生产保障措施，坚决实现杜绝轻微伤及以上人身事故、杜绝瓦斯超限及预警事故、杜绝水害事故三大目标。二是坚决完成停产整顿任务，确保矿井顺利通过复工复产验收；三是复工复产后，坚决完成下达的月度生产计划；四是确保职工队伍稳定，矿井生产秩序正常。

(二) 健全完善安全生产管理制度，深化安全基础管理。

一是针对本矿实际，对煤矿安全生产管理制度进行一次全面梳理排查，健全完善安全会议、技术管理、现场管理、基础管理等方面的管理制度和办法。二是坚持安全管理总体思路不动摇，持续深入推进安全风险评估、班评估、反三违和三违培训帮教、安全预警管理、班前会质量等基础管理工作，并组织开展规程措施专项检查，经常督察基层区队安全管理基础工作。三是抓好安全风险管控和隐患排查治理，完善安全风险分级管控工作制度及安全生产隐患排查管理办法，明确责任、抓好落实。四是推进安全生产标准化创建。认真学习宣贯国家煤监局煤安监行管〔2017〕5号等上级法规制度，完善本矿安全生产标准化建设实施方案，深入推进安全生产标准化工作。对照新标准自查存在的问题，列出负面清单，积极整改，做好矿井达标申报验收工作；组织开展安全生产标准化标准专项培训，指导职工学习新标准、熟知新标准、运用新标准，在不断提升系统、装备、设施等硬件的安全生产标准化基础上，积极推进职工操作过程的安全生产标准化。

(三) 高标准，严管理，严防一通三防和防水治事故。

一是三通三防方面，重新修订矿井瓦斯治理措施，加强现场管理，采用高抽巷、底抽巷、顺层钻孔、煤层注水、巷帮钻场等多种手段治理瓦斯；改造并完善抽采系统，推进下向钻孔自动排水、排渣技术，强化“两堵一注”工艺，加强钻孔合茬、封孔、抽采，保障抽采系统稳定高效。二是防治水方面，贯彻落实防治水工作“一个并重”、“十个完善、十个提高”要求，完善防治水体系建设。

(四) 多措并举，坚决完成停产整顿任务，确保矿井顺利通过复工复产验收。

一是强化现场安全监管，加大对施工现场的动态监督检查频率和力度，提高检查的随机性和突然性，及时发现和处置不安全因素。二是严格各类安全事故问责制度，对所有安全事故，做到一追查一处理。三是强化过程管理，严格生产计划的兑现，对排定的生产任务，调度中心每日进行通报，对完不成任务的，立即召开追查会，查清原因，并追究责任。四是加强作风建设，严格落实干部值班、带班、跟班责任，严格动态督查，综合办一天一通报；严格现场交接班，基层跟班区队长、特殊岗位工（安全员、瓦检员、变电工、局扇司机）必须现场交接班，用同一部电话同时向调度中心汇报。

(五) 练基本功，提高职工队伍素质。

提升职工队伍素质是矿井未来几年一项基础性、战略性、长期性的工作。一是按照职工年度培训计划，在完成送外培训的同时，大力实施内培自培工作。二是加强班前学习教育，认真抓好“一日一题”、“一周一案”和规程措施学习，并组织考试；三是适时组织职工技术比武，检验职工学习培训效果，选拔高技能人才；四是继续开展“师徒帮带”活动，在机电、一通三防等专业确定帮带目标，促进岗位成才。五是鼓励职工开展“五小”科技活动，重点做好“五小”成果在现场的应用。

(六) 为职工办实事，营造温馨和谐的“家”文化

深入开展“共创、共享、共赢”美锦平安一家人教育，促进双方职工融合；坚持开展形式多样的文体娱乐活动，丰富职工精神文化生活；做好矿区治安、信访稳定、法律事务、资源环境、职业病防治等综合治理工作。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
清徐县宏锦泉供水有限公司	关联自然人控制	采购商品/接受劳务	水费	市场价	市价	169.32	1.32%	1,200	否	现金	市价	2017年04月21日	巨潮资讯网
山西宏良国际焦化有限公司	关联自然人控制	采购商品/接受劳务	加工费	市场价	市价	91.23	0.17%	500	否	现金	市价	2017年04月21日	巨潮资讯网
山西晋煤铁路物流有限公司	关联自然人担任董事、高级管理人员的企业	采购商品/接受劳务	站台装卸费	市场价	市价	1,711.71	3.27%	5,300	否	现金	市价	2017年04月21日	巨潮资讯网
山西聚丰煤矿机械修造有限公司	关联自然人控制	采购商品/接受劳务	材料及修理费	市场价	市价	1,917.78	0.50%	7,400	否	现金	市价	2017年04月21日	巨潮资讯网
山西隆辉煤气化有限公司	同一控制人控制	采购商品/接受劳务	加工费	市场价	市价	4,663.38	8.90%	11,600	否	现金	市价	2017年04月21日	巨潮资讯网
山西美	关联自	采购商	软化水	市场价	市价	209.75	0.05%	210	否	现金	市价	2017年	巨潮

锦钢铁有限公司	然人控制	品/接受劳务										04月21日	资讯网
山西美锦钢铁有限公司	关联自然人控制	采购商品/接受劳务	水费	市场价	市价	41	0.32%	85	否	现金	市价	2017年04月21日	巨潮资讯网
山西美锦钢铁有限公司	关联自然人控制	采购商品/接受劳务	材料	市场价	市价	92.77	0.02%	100	否	现金	市价	2017年04月21日	巨潮资讯网
山西美锦钢铁有限公司	关联自然人控制	采购商品/接受劳务	电费	国家定价	市价	2,105.54	16.37%	2,200	否	现金	市价	2017年04月21日	巨潮资讯网
山西美锦钢铁有限公司	关联自然人控制	采购商品/接受劳务	蒸汽	市场价	市价	429.01	3.33%	500	否	现金	市价	2017年04月21日	巨潮资讯网
山西美锦能源集团开发有限公司	关联自然人控制	采购商品/接受劳务	运费	市场价	市价	386.23	0.74%	1,000	否	现金	市价	2017年04月21日	巨潮资讯网
清徐县驼队物流有限公司	关联自然人控制	采购商品/接受劳务	运费	市场价	市价	262.59	0.50%		是	现金	市价	2017年04月21日	巨潮资讯网
美锦能源集团有限公司	同一控制人控制	采购商品/接受劳务	材料	市场价	市价	15.9	0.00%	40	否	现金	市价	2017年04月21日	巨潮资讯网
建华建材(山西)有限公司	关联自然人担任董事、高级管理人员的企业	采购商品/接受劳务	材料	市场价	市价	30.56	0.01%	0	是	现金	市价	2017年04月21日	巨潮资讯网
山西美锦集团锦富煤业有限公司	同一控制人控制	采购商品/接受劳务	原煤	市场价	市价	13,204.76	3.42%	65,000	否	现金	市价	2017年04月22日	巨潮资讯网

公司													
交城美锦热电有限公司	关联自然人控制	采购商品/接受劳务	软化水	市场价	市价	268.83	0.07%	1,950	否	现金	市价	2017年04月21日	巨潮资讯网
交城美锦热电有限公司	关联自然人控制	采购商品/接受劳务	电费	市场价	市价	1,875.99	14.58%	4,700	否	现金	市价	2017年04月21日	巨潮资讯网
交城美锦热电有限公司	关联自然人控制	采购商品/接受劳务	蒸汽	市场价	市价	477.9	3.72%	2,500	否	现金	市价	2017年04月21日	巨潮资讯网
清徐县宏锦泉供水有限公司	关联自然人控制	出售商品/提供劳务	电费	国家定价	市价	55.78	0.01%	100	否	现金	市价	2017年04月21日	巨潮资讯网
山西宏良国际焦化有限公司	关联自然人控制	出售商品/提供劳务	商品	市场价	市价	3,546.61	0.59%	10,700	否	现金	市价	2017年04月21日	巨潮资讯网
山西晋煤铁路物流有限公司	关联自然人担任董事、高级管理人员的企业	出售商品/提供劳务	商品	市场价	市价	15.54	0.00%	30	否	现金	市价	2017年04月21日	巨潮资讯网
山西聚丰煤矿机械修造有限公司	关联自然人控制	出售商品/提供劳务	商品	市场价	市价	5.52	0.00%	20	否	现金	市价	2017年04月21日	巨潮资讯网
山西隆辉煤气化有限公司	同一控制人控制	出售商品/提供劳务	服务费	协议价	市价	25.64	0.00%	60	否	现金	市价	2017年04月21日	巨潮资讯网
山西美锦钢铁有限公司	关联自然人控制	出售商品/提供劳务	商品	市场价	市价	41,407.95	6.89%	111,520	否	现金	市价	2017年04月21日	巨潮资讯网
山西美	同一控	出售商	电费	市场价	市价	0.21	0.00%	1,750	否	现金	市价	2017年	巨潮

锦集团 锦富煤 业有限公司	制人控 制	品/提供 劳务										04月21 日	资讯 网
山西五 星水泥 有限公 司	关联自 然人控 制	出售商 品/提供 劳务	商品	市场价	市价	20.86	0.00%	130	否	现金	市价	2017年 04月21 日	巨潮 资讯 网
山西五 星水泥 有限公 司	关联自 然人控 制	出售商 品/提供 劳务	电费	国家定 价	市价	287.19	0.05%	650	否	现金	市价	2017年 04月21 日	巨潮 资讯 网
交城美 锦热电 有限公 司	关联自 然人控 制	出售商 品/提供 劳务	商品	市场价	市价	3,374.85	0.56%	17,060	否	现金	市价	2017年 04月21 日	巨潮 资讯 网
山西中 航腾锦 洁净能 源有限 公司	关联自 然人担 任董事 、高级 管理人 员的企 业	出售商 品/提供 劳务	商品	市场价	市价	650.37	0.11%	1,000	否	现金	市价	2017年 04月21 日	巨潮 资讯 网
山西中 科矿渣 微粉制 品有限 公司	关联自 然人控 制	出售商 品/提供 劳务	商品	市场价	市价	151.83	0.03%	80	是	现金	市价	2017年 04月21 日	巨潮 资讯 网
山西国 锦煤电 有限公 司	关联自 然人担 任董事 、高级 管理人 员的企 业	出售商 品/提供 劳务	商品	市场价	市价	413	0.07%	500	否	现金	市价	2017年 04月21 日	巨潮 资讯 网
美锦能 源集团 有限公 司	同一控 制人控 制	接受关 联人租 赁	土地租 赁费	协议价	协议价	9.15	4.40%	20.31	否	现金	市价	2017年 04月21 日	巨潮 资讯 网
合计				--	--	77,932.0 9	--	247,935. 31	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不存在									
按类别对本期将发生的日常关联交				采购商品、接受劳务产生的关联交易金额为 27,976.74 万元，出售商品、提供劳务产生									

易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	的关联交易金额为 49,955.35 万元，合计为 77,932.09 万元。
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）（如有）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
美锦（珠海）金融投资控股有限公司	同一控制人控制	股权收购	上市公司子公司珠海美锦嘉创资本投资有限公司受让美锦（珠海）金融投资控股有限公司持有山西高新普惠旅游文化发展有限公司 10% 的股权（对应 5000 万元出资）	由于美锦（珠海）金融投资控股有限公司向珠海美锦嘉创资本投资有限公司转让公司 10% 的股权所对应的出资 5000 万元为认缴且在股权转让协议签订时尚未缴纳，股权转让后，由珠海美锦嘉创资本投资有限公司履行所	5,000	5,000	5,000	现金		2016 年 07 月 06 日	巨潮资讯网

				持股权的出资义务,且在约定的期限内缴足出资5000万元。							
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(如有)				无。							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				无。							
如相关交易涉及业绩约定的,报告期内的业绩实现情况				无。							

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

十四、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

适用 不适用

托管情况说明

为有效地解决山西美锦能源股份有限公司（以下简称“美锦能源”或“公司”）与控股股东美锦能源集团有限公司（以下简称“美锦集团”）及其关联公司同业竞争问题，公司与控股股东全资子公司山西隆辉煤气化有限公司（以下简称“隆辉煤气化”）于2016年4月28日签订了托管协议。根据该协议约定，为优先保证公司的利益，优化采购销售系统，隆辉煤气化将其拥有的焦化资产的原料采购系统和产品销售系统委托公司管理，托管费用260万元/年，托管期限自2016年1月1日至2018年12月31日。鉴于目前市场行情发展较好、焦炭价格日益走高，公司产能不能满足市场需要，焦炭产品供不应求，为解决当前的供需矛盾，故公司拟委托隆辉煤气化进行焦炭、煤制品相关产品的生产加工。并于2016年12月14日签订《委托加工协议》。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

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

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

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

2、我公司承租美锦能源集团有限公司土地，租赁费20.31万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 半年度精准扶贫概要

公司将扶贫作为一项系统工程来抓，配备了专职人员负责扶贫工作，同时制定了扶贫计划，进一步完善工作机制，创新扶贫的方式方法，积极探索扶贫的渠道和路径,在扶贫方面取得了阶段性成果。

(2) 上市公司半年度精准扶贫工作情况

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中：1.资金	万元	82.95
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育脱贫	——	——
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	万元	0.5
4.2 资助贫困学生人数	人	5
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	万元	20
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
8.3 扶贫公益基金投入金额	万元	62.45
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

(3) 后续精准扶贫计划

暂无具体的后续精准扶贫计划，美锦能源下一步仍将一如既往在力所能及的范围内，积极开展好脱贫攻坚巩固提升工作。

2、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位
是

公司或子公	主要污染物	排放方式	排放口数量	排放口分布	排放浓度	执行的污染	排放总量	核定的排放	超标排放情

司名称	及特征污染物的名称			情况		物排放标准		总量	况
山西美锦焦化有限公司	二氧化硫、氮氧化物、颗粒物	连续排放	1	焦炉脱硫除尘塔	二氧化硫排放浓度 17mg/m3、氮氧化物排放浓度 350mg/m3,颗粒物排放浓度 8.16mg/m3	炼焦化学工业污染物排放标准 GB16171-2012 表 5 排放标准	二氧化硫排放总量 5.95 吨、氮氧化物排放总量 122.5 吨、颗粒物排放总量 2.85 吨	二氧化硫 52.11 吨/年、氮氧化物 833.73 吨/年、颗粒物 31.3 吨/年	未超标
山西美锦焦化有限公司	二氧化硫、颗粒物	间歇排放	1	焦炉出焦除尘	二氧化硫排放浓度 35mg/m3,颗粒物排放浓度 10.9mg/m3	炼焦化学工业污染物排放标准 GB16171-2012 表 5 排放标准	二氧化硫排放总量 5 吨、颗粒物排放总量 0.8 吨	二氧化硫 14.2 吨/年、颗粒物 12 吨/年	未超标
山西美锦焦化有限公司	二氧化硫、颗粒物	间歇排放	1	焦炉装煤除尘	二氧化硫排放浓度 24mg/m3、颗粒物排放浓度 10.4 mg/m3	炼焦化学工业污染物排放标准 GB16171-2012 表 5 排放标准	二氧化硫排放总量 0.75 吨、颗粒物排放总量 0.3 吨	二氧化硫 6.6 吨/年、颗粒物 9 吨/年	未超标
山西美锦焦化有限公司	颗粒物	间歇排放	1	精煤破碎除尘	颗粒物排放浓度 5.74mg/m3	炼焦化学工业污染物排放标准 GB16171-2012 表 5 排放标准	颗粒物排放浓度排放总量 0.39 吨	颗粒物 9.1 吨/年	未超标
山西美锦焦化有限公司	颗粒物	间歇排放	1	筛焦除尘	颗粒物排放浓度 11.1mg/m3	炼焦化学工业污染物排放标准 GB16171-2012 表 5 排放标准	颗粒物排放浓度排放总量 0.35 吨	颗粒物 5.8 吨	未超标
山西美锦焦化有限公司	二氧化硫、氮氧化物、颗粒物	连续排放	1	粗苯管式炉	二氧化硫排放浓度 35mg/m3,氮氧化物排放浓度 72mg/m3,颗粒物排放	炼焦化学工业污染物排放标准 GB16171-2012 表 5 排放标准	二氧化硫排放总量 2.1 吨、氮氧化物排放总量 4.38 吨、颗粒物排放总量 0.55 吨	二氧化硫 3.3 吨、氮氧化物 10.6 吨、颗粒物 2 吨	未超标

					浓度 8.97mg/m3				
山西美锦焦化有限公司	颗粒物、氨	间歇排放	1	硫铵结晶干燥	颗粒物排放浓度 9.47mg/m3	炼焦化学工业污染物排放标准 GB16171-2012 表 5 排放标准	颗粒物排放总量 0.05 吨	颗粒物 13.2 吨/年	未超标
山西美锦煤焦化有限公司	二氧化硫、氮氧化物、颗粒物	连续排放	1	焦炉脱硫除尘塔	二氧化硫排放浓度 20mg/m3, 氮氧化物排放浓度 372mg/m3, 颗粒物排放浓度 9.03mg/m3	炼焦化学工业污染物排放标准 GB16171-2012 表 5 排放标准	二氧化硫排放总量 12.79 吨、氮氧化物排放总量 249.6 吨、颗粒物排放总量 6.57 吨	二氧化硫 104.22 吨/年、氮氧化物 1667.76 吨/年、颗粒物 62.53 吨/年	未超标
山西美锦煤焦化有限公司	二氧化硫、颗粒物	间歇排放	1	焦炉出焦除尘	二氧化硫排放浓度 15mg/m3, 颗粒物排放浓度 9.73mg/m3	炼焦化学工业污染物排放标准 GB16171-2012 表 5 排放标准	二氧化硫排放总量 2.8 吨、颗粒物排放总量 1.8 吨	二氧化硫 14.2 吨/年、颗粒物 12 吨/年	未超标
山西美锦煤焦化有限公司	二氧化硫、颗粒物	间歇排放	1	焦炉装煤除尘	二氧化硫排放浓度 15mg/m3 颗粒物排放浓度 12.0mg/m3	炼焦化学工业污染物排放标准 GB16171-2012 表 5 排放标准	二氧化硫排放总量 1.37 吨、颗粒物排放总量 1.1 吨	二氧化硫 13.2 吨/年、颗粒物 18 吨/年	未超标
山西美锦煤焦化有限公司	颗粒物	间歇排放	1	精煤破碎除尘	颗粒物排放浓度 11.1mg/m3	炼焦化学工业污染物排放标准 GB16171-2012 表 5 排放标准	颗粒物排放总量 1.7 吨	颗粒物 18.2 吨/年	未超标
山西美锦煤焦化有限公司	颗粒物	间歇排放	1	筛焦除尘	颗粒物排放浓度 11.4mg/m3	炼焦化学工业污染物排放标准 GB16171-2012 表 5 排放标准	颗粒物排放总量 0.7 吨	颗粒物 5.8 吨/年	未超标
山西美锦煤	二氧化硫、	连续排放	1	粗苯管式炉	二氧化硫排	炼焦化学工	二氧化硫排	二氧化硫	未超标

焦化有限公司	氮氧化物、颗粒物				放浓度 32mg/m3, 氮氧化物排 放浓度 55mg/m3, 颗粒物排 放浓度 14.6mg/m3	业污染物排 放标准 GB16171-2 012 表 5 排 放标准	放总量 2.7 吨、氮氧化 物排放总量 5.6 吨、颗粒 物排放总量 1.64 吨	6.6 吨/年、 氮氧化物 21.2 吨/年、 颗粒物 4 吨 /年	
山西美锦煤 焦化有限公司	颗粒物、氨	间歇排放	1	硫铵结晶干 燥	颗粒物排 放浓度 25.2mg/m3	炼焦化学工 业污染物排 放标准 GB16171-2 012 表 5 排 放标准	颗粒物排 放 总量 0.5 吨	颗粒物 13.2 吨	未超标
山西美锦煤 焦化有限公司	二氧化硫、 氮氧化物、 颗粒物	间歇排放	1	20T 锅炉	二氧化硫排 放浓度 22mg/m3 氮氧化物排 放浓度 104mg/m3, 颗粒物排 放浓度 9.14mg/m3	炼焦化学工 业污染物排 放标准 GB16171-2 012 表 5 排 放标准	二氧化硫排 放总量 2.2 吨、氮氧化 物排放总量 10.2 吨、颗 粒物排放总 量 0.9 吨	二氧化硫 6.8 吨、氮氧 化物 21.9 吨、颗粒物 4.1 吨	未超标
山西美锦煤 化工有限公司	二氧化硫、 氮氧化物、 颗粒物	连续排放	1	焦炉尾部脱 硫塔	二氧化硫排 放浓度约 30mg/m3, 氮氧化物排 放浓度约 450 mg/m3, 颗粒物排 放浓度约 20mg/m3	炼焦化学工 业污染物排 放标准 GB16171-2 012 表 5 排 放标准	二氧化硫排 放总量 34 吨、氮氧化 物排放总量 225 吨、颗 粒物排放总 量 22 吨	二氧化硫 60 吨、氮氧 化物 229 吨、颗粒物 36.5 吨	未超标
山西美锦煤 化工有限公司	颗粒物	间歇排放	2	焦炉出焦除 尘	颗粒物排 放浓度约 25 mg/m3,排 放总量 73.89 吨	炼焦化学工 业污染物排 放标准 GB16171-2 012 表 5 排 放标准	颗粒物排 放 总量 36 吨	颗粒物 73 吨	未超标
山西美锦煤 化工有限公司	颗粒物	间歇排放	1	精煤破碎除 尘	颗粒物排 放浓度约 16.3 mg/m3	炼焦化学工 业污染物排 放标准 GB16171-2 012 表 5 排	颗粒物排 放 总量 2 吨	颗粒物 3.28 吨	未超标

						放标准			
山西美锦煤 化工有限公 司	颗粒物	间歇排放	1	筛焦除尘	颗粒物排放 浓度约 22 mg/m ³	炼焦化学工 业污染物排 放标准 GB16171-2 012 表 5 排 放标准	颗粒物排放 总量 2.5 吨	颗粒物 2.9 吨	未超标
山西美锦煤 化工有限公 司	二氧化硫、 氮氧化物、 颗粒物	连续排放	1	粗苯管式炉	二氧化硫排 放浓度约 50mg/m ³ , 氮氧化物排 放浓度约 200 mg/m ³ , 颗粒物排放 浓度约 30 mg/m ³	炼焦化学工 业污染物排 放标准 GB16171-2 012 表 5 排 放标准	二氧化硫排 放总量 0.54 吨、氮氧化 物排放总量 2.04 吨、颗 粒物排放总 量 0.32 吨	二氧化硫 1.08 吨、氮 氧化物 4.08 吨、颗粒物 0.65 吨	未超标
山西美锦煤 化工有限公 司	颗粒物、氨	间歇排放	1	硫铵结晶干 燥	颗粒物排放 浓度约 22 mg/m ³ ,排 放总量 1.8 吨	炼焦化学工 业污染物排 放标准 GB16171-2 012 表 5 排 放标准	颗粒物排放 总量 0.9 吨	颗粒物 6.56 吨	未超标
山西美锦煤 化工有限公 司	二氧化硫、 颗粒物	间歇排放	2	熄焦塔	二氧化硫排 放浓度约 41mg/m ³ , 颗粒物排放 浓度约 15 mg/m ³	炼焦化学工 业污染物排 放标准 GB16171-2 012 表 5 排 放标准	二氧化硫排 放总量 11 吨、颗粒物 排放总量 4.2 吨	二氧化硫 20.74 吨、颗 粒物 28.1 吨	未超标

防治污染设施的建设和运行情况

近年来，美锦能源各焦化企业按照环保要求，不断加大环保投资力度。

美锦焦化于2014年投资约400万元改造了焦炉装煤除尘设施由原先的装煤除尘车改造成装煤除尘地面站，更好地起到了装煤除尘效果，降低了装煤过程中污染的排放。2015年投资约1400万元新增了一套煤气脱硫系统，进一步脱除了煤气中的硫化氢含量。2016年投资约1000万元新增建设了焦炉烟道气脱硫除尘设施，充分降低了二氧化硫浓度的排放。2017年已计划投资约4200万元开始建设煤场全封闭工程、污水处理改造工程、炉头烟治理工程及焦炉烟道气脱销工程。美锦焦化污染物排放达到了炼焦化学工业污染物排放标准要求。

煤焦化公司于2014年投资约800万元改造了焦炉装煤除尘设施由原先的装煤除尘车改造成装煤除尘地面站，更好地起到了装煤除尘效果，降低了装煤过程中污染的排放。2016年投资约1500万元新增建设了焦炉烟道气脱硫除尘设施，充分降低了二氧化硫浓度的排放。2017年计划投资约7500万元开始建设煤场全封闭工程、污水处理改造工程、炉头烟治理工程及焦炉烟道气脱销工程。公司污染物排放达到了炼焦化学工业污染物排放标准要求。

煤化工公司领导高度重视环境治理工作，近年来不断加大环保投资力度，在原投资3000万元脱硫工程的基础上2014年又投资1500余万元，委托鞍钢集团工程技术有限公司增建精脱硫装置，于2014年7月已完工投入正常运行，进一步脱除了煤气中的硫化氢含量。2015年又投资750万元，委托安徽通信环保有限公司将炉顶的4台导烟除尘车进行改造，提高了装煤过程中炉顶烟尘的捕集率。2016年投资约1500余万元增建了焦炉烟道气脱硫工程，充分降低了二氧化硫浓度的排放。2016年底投资

约800万元改造了焦炉装煤除尘地面站，进一步降低了装煤过程中无组织烟尘的放散。为降低煤场对周边环境的扬尘污染，减少原料煤的损失，2017年6月又投资2000余万元对原煤场、中煤场、精煤场实施全封闭改造工程，共计72248.52平米，目前已开工建设，预计2017年10月底完工。按照环保部门要求，积极开展环境污染事故应急预案、环境风险评价、水环境风险防控和清洁生产审核工作，并于交城县环境保护局备案。

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网站及检索路径
关于第一大股东部分股份解除质押的公告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2017-01-09	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于第一大股东部分股份被质押的公告 (2017/1/12)	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2017-01-12	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于第一大股东部分股份解除质押和部分股份被质押的公告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2017-01-14	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2016年度业绩预告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2017-01-17	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于第一大股东部分股份被质押的公告 (2017/1/19)	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2017-01-19	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于第一大股东部分股份被质押的公告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2017-01-24	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于2015年非公开发行有限售条件流通股解除限售提示性公告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2017-02-16	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
财通证券股份有限公司关于公司重大资产重组配套融资部分限售股上市流通的核查意见	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2017-02-16	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
重大事项停牌公告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2017-02-18	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于第一大股东部分股份被质押的公告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2017-02-22	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
重大事项继续停牌公告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2017-02-25	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

关于筹划重大资产重组停牌公告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2017-03-06	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于全资子公司部分股权转让的公告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2017-03-06	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于通过子公司开展商品期货套期保值业务的公告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2017-03-06	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于设立BVI子公司的公告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2017-03-06	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于拟投资设立香港子公司的公告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2017-03-06	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
独立董事关于公司开展商品期货套期保值业务的独立意见	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2017-03-06	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
七届二十三次董事会会议决议公告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2017-03-06	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于第一大股东所持公司股票解除冻结的公告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2017-03-08	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
重大资产重组进展公告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2017-03-13	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于重大资产重组停牌期满继续停牌的公告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2017-03-20	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于第一大股东部分股份解除质押和部分股份被质押的公告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2017-03-20	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
重大资产重组进展公告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2017-03-27	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
重大资产重组进展公告(2017/4/5)	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2017-04-05	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
重大资产重组进展公告(2017/4/12)	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2017-04-12	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2017年第一季度业绩预告公告	《证券时报》、《证券日报》、	2017-04-14	巨潮资讯网

	《中国证券报》、《上海证券报》		(http://www.cninfo.com.cn)
2016年度业绩快报	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2017-04-14	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于第一大股东部分股份解除质押和部分股份被质押的公告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2017-04-15	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
重大资产重组进展公告(2017/4/19)	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2017-04-19	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
第七届二十四次董事会决议公告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2017-04-20	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于筹划重组停牌期满申请继续停牌公告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2017-04-20	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2016年度内部控制审计报告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2017-04-21	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
独立董事2016年度述职报告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2017-04-21	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2016年度公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2017-04-21	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2016年年度股东大会审议事项	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2017-04-21	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2016年度监事会工作报告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2017-04-21	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2016年度利润分配预案	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2017-04-21	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2017年第一季度报告正文	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2017-04-21	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2016年度董事会工作报告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2017-04-21	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2017年第一季度报告全文	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2017-04-21	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

			o.com.cn)
独立董事候选人声明(王丽珠)	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2017-04-21	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2016年度内部控制自我评价报告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2017-04-21	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2016年年度报告摘要	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2017-04-21	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于公司2016年度募集资金存放与使用情况的鉴证报告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2017-04-21	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
独立董事提名人声明(二)	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2017-04-21	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于董事会换届选举的公告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2017-04-21	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
独立董事提名人声明(一)	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2017-04-21	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于2016年度日常关联交易执行情况及2017年度日常关联交易预算的议案	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2017-04-21	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
对外担保的公告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2017-04-21	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
独立董事对日常关联交易事前认可意见	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2017-04-21	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于计提资产减值准备的公告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2017-04-21	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
七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》、《上海证券报》	2017-04-21	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
独立董事对七届二十五次董事会会议相关事项的独立意见	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2017-04-21	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
监事会对《公司2016年度内部控制自我评价报告》的意见	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2017-04-21	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

监事会对《公司2016年度内部控制自我评价报告》的意见	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2017-04-21	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
独立董事候选人声明(王宝英)	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2017-04-21	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
独立董事提名人声明(三)	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2017-04-21	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于监事会换届选举的公告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2017-04-21	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
盈利预测实现情况的专项审核报告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2017-04-21	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
七届二十五次董事会会议决议公告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2017-04-21	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于2016年度日常关联交易执行情况及2017年度日常关联交易预算的公告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2017-04-21	巨潮资讯网 (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》、《上海证券报》	2017-04-21	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
监事会关于公司2016年年度报告的审核意见	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2017-04-21	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于同意成立山西云锦天然气有限公司的公告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2017-04-21	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2016年年度审计报告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2017-04-25	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于召开2016年度股东大会的通知	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2017-04-25	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2017-04-25	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于2016年度审计报告和股东大会通知等的补充更正公告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2017-04-25	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
财通证券股份有限公司关于公司重大资产重	《证券时报》、《证券日报》、	2017-04-25	巨潮资讯网

组2016年度募集资金使用情况的专项核查意见	《中国证券报》、《上海证券报》		(http://www.cninfo.com.cn)
财通证券股份有限公司关于公司重大资产重组2016年度业绩承诺实现情况的核查意见	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2017-04-25	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
七届二十六次董事会会议决议公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2017-04-26	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于子公司拟与北京恩贝投资管理有限公司、陈坤先生共同发起设立股权投资基金的公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2017-04-26	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
重大资产重组进展公告(2017/4/26)	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2017-04-26	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于第一大股东部分股份解除质押和部分股份被质押的公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2017-05-03	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于延期回复深圳证券交易所关注函的公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2017-05-03	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
重大资产重组进展公告(2017/5/4)	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2017-05-04	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于第一大股东部分股份被质押的公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2017-05-05	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
财通证券股份有限公司关于公司重大资产重组之独立财务顾问持续督导意见	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2017-05-05	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
重大资产重组进展公告(2017/5/11)	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2017-05-11	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2016年年度股东大会审议事项(补充)	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2017-05-12	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于召开2016年度股东大会的补充通知	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2017-05-12	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
七届二十七次董事会会议决议公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2017-05-12	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于增加2016年年度股东大会审议事项的公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2017-05-12	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

			o.com.cn)
关于非公开发行公司债券预案的公告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2017-05-12	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于股票复牌且继续推进重大资产重组事项公告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2017-05-18	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
七届二十八次董事会会议决议公告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2017-05-18	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于召开2016年度股东大会的提示性公告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2017-05-22	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于子公司发生安全事故的公告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2017-05-24	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于子公司发生安全事故的进展公告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2017-05-25	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于第一大股东部分股份解除质押和部分股份被质押的公告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2017-05-25	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2016年年度股东大会决议	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2017-05-26	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2016年度股东大会的法律意见书	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2017-05-26	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
八届一次监事会会议决议公告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2017-05-27	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
八届一次董事会会议决议公告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2017-05-27	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
独立董事关于选举公司董事长及聘任公司高级管理人员的独立意见	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2017-05-27	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于选举第八届监事会职工监事的公告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2017-05-27	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于公司收到补贴资金的公告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》、《上海证券报》	2017-06-01	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

关于子公司拟与北京恩贝投资管理有限公司、陈坤先生共同发起设立股权投资基金的进展公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2017-06-02	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
重大资产重组进展公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2017-06-05	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于2016年度权益分派实施公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2017-06-12	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于参加“山西辖区上市公司2017年投资者网上集体接待日”活动的公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2017-06-14	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
重大资产重组进展公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2017-06-19	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于子公司参与设立的股权投资基金的对外投资公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2017-06-20	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2016年年度报告(更新后)	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2017-06-20	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于2016年年度报告的补充更正公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2017-06-20	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、大连美锦能源有限公司为山西美锦能源股份有限公司的全资子公司。美锦能源将其持有大连美锦的30%股权转让给上海昂毓投资管理合伙企业（有限合伙）。

2、2017年5月22日23时40分许，公司子公司山西美锦集团东于煤业有限公司井下发生透水事故，11人被困井下。经全力救援，5名被困人员获救生还，6人不幸遇难。事后公司和东于煤业，全力配合调查，积极完成善后处理并停产整顿，加强安全管理和员工培训，认真吸取教训，提高认识，明确责任，严防此类事故再次发生。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	2,086,210,450	91.46%	0	0	1,668,968,360	-579,375,000	1,089,593,360	3,175,803,810	77.35%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	600,000	0.02%	0	0	480,000	-211,831	268,169	868,169	0.02%
3、其他内资持股	2,085,610,450	91.43%	0	0	1,668,488,360	-579,163,169	1,089,325,191	3,174,935,641	77.33%
其中：境内法人持股	2,085,607,600	91.43%	0	0	1,668,486,080	-579,163,169	1,089,322,911	3,174,930,511	77.33%
境内自然人持股	2,850	0.00%	0	0	2,280	0	2,280	5,130	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	194,862,940	8.54%	0	0	155,890,352	579,375,000	735,265,352	930,128,292	22.65%
1、人民币普通股	194,862,940	8.54%	0	0	155,890,352	579,375,000	735,265,352	930,128,292	22.65%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	2,281,073,390	100.00%	0	0	1,824,858,712	0	1,824,858,712	4,105,932,102	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、经中国证券监督管理委员会证监许可 [2015]1440号文核准，本公司向6名特定对象合计非公开发行人民币普通股（A股）发行价格为7.68元/股，发行数量321,875,000股，发行后股本总额为2,281,073,390股。2015年参与本公司非公开发行股份的6名发行对象承诺其认购的股票自本次发行股份上市之日起12个月内不上市交易或转让。2017年2月17日,对6名特定对象所持

有的有限限售流通股份321,875,000股解除限售，占公司总股本的比例14.11%。

2、2017年6月16日实施 2016 年度权益分派方案：以公司总股本 2,281,073,390 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），派发现金红利总额为228,107,339 元，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股。本次分配不送红股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2016年度权益分派方案已经2016年年度股东大会审议通过。

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

2016年年度股份变动前后对照

基本每股收益/元		稀释每股收益/元		归属于普通股股东的每股净资产/元	
股本变动前	股本变动后	股本变动前	股本变动后	股本变动前	股本变动后
0.3	0.17	0.3	0.17	3.03	1.68

2017年一季度股份变动前后对照

基本每股收益/元		稀释每股收益/元		归属于普通股股东的每股净资产/元	
股本变动前	股本变动后	股本变动前	股本变动后	股本变动前	股本变动后
0.135	0.075	0.135	0.075	3.15	1.75

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
南方资本管理有限公司	65,104,166	65,104,166	0	0	非公开发行	2017年2月17日
东海瑞京资产管理（上海）有限公司	32,161,458	32,161,458	0	0	非公开发行	2017年2月17日
东海证券股份有限公司	32,332,031	32,332,031	0	0	非公开发行	2017年2月17日
兴业财富资产管理有限公司	97,643,229	97,643,229	0	0	非公开发行	2017年2月17日
安信基金管理有限责任公司	65,078,122	65,078,122	0	0	非公开发行	2017年2月17日

华宝信托有限责任公司	29,555,994	29,555,994	0	0	非公开发行	2017年2月17日
兴业证券股份有限公司	600,000	0	268,169	868,169	股权分置改革	未解除限售
福建省福州工业品贸易股份有限公司	353,400	0	157,951	511,351	股权分置改革	未解除限售
山西明坤科工贸集团有限公司	0	0	336,600	336,600	股权分置改革时垫付股份偿还	未解除限售
合计	322,828,400	321,875,000	762,720	1,716,120	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、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		19,771	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
美锦能源集团有限公司	境内非国有法人	77.29%	3,173,400,000	因 2016 年年度权益分派，以资本公积金每 10 股转增 8 股，持股增加 1,410,400,000 股	3,173,400,000	0	质押	3,077,762,850
南方资本—招商银行—远德定向增发 1 号资产管理计划	其他	2.84%	116,670,579	因 2016 年年度权益分派，以资本公积金每 10 股转增 8 股和报告期内减	0	116,670,579		

				持, 累计减持共 516,920 股				
兴业财富—兴业银行—兴隆40号特定多客户资产管理计划	其他	2.74%	112,357,812	因2016年年度权益分派, 以资本公积金每10股转增8股和报告期内减持, 累计减持共 63,400,000 股	0	112,357,812		
安信信托股份有限公司—安信金牛3号单一资金信托	其他	1.41%	57,890,444	57,890,444	0	57,890,444		
东方证券股份有限公司	国有法人	0.89%	36,362,601	36,362,601	0	36,362,601		
安信基金—工商银行—安信基金共赢8号资产管理计划	其他	0.88%	36,053,570	因2016年年度权益分派, 以资本公积金每10股转增8股和报告期内减持, 累计减持共 36,815,571 股	0	36,053,570		
安信基金—工商银行—安信基金共赢7号资产管理计划	其他	0.88%	35,938,910	因2016年年度权益分派, 以资本公积金每10股转增8股和报告期内减持, 累计减持共 22,631,400 股	0	35,938,910		

华宝信托有 限公司—“ 华宝丰进”【188】 号单一资金信 托	其他	0.53%	21,754,73 9	21,754,739	0	21,754,739		
长安国际信 托股份有限 公司—长安信 托—长安投 资 723 号证 券投资集 合资金信 托计划	其他	0.49%	20,015,32 8	20,015,328	0	20,015,328		
陕西省国际 信托股份有 限公司—陕 国投 聚宝 盆 59 号证 券投资集 合资金信 托计划	其他	0.49%	19,975,30 4	19,975,304	0	19,975,304		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	南方资本—招商银行—远德定向增发 1 号资产管理计划因公司配套融资获新股 65,104,166 股并于 2016 年 1 月 29 日在深交所上市，锁定期为 1 年，所持股份于 2017 年 2 月 17 日经办理解除限售上市后流通，报告期末持有 116,670,579 股；兴业财富—兴业银行—兴隆 40 号特定多客户资产管理计划因公司配套融资获新股 97,643,229 股并于 2016 年 1 月 29 日在深交所上市，锁定期为 1 年，所持股份于 2017 年 2 月 17 日经办理解除限售上市后流通，报告期末持有 112,357,812 股；安信基金—工商银行—安信基金共赢 8 号资产管理计划因公司配套融资获新股 32,539,061 股并于 2016 年 1 月 29 日在深交所上市，锁定期为 1 年，所持股份于 2017 年 2 月 17 日经办理解除限售上市后流通，报告期末持有 36,053,570 股；安信基金—工商银行—安信基金共赢 7 号资产管理计划因公司配套融 资获新股 32,539,061 股并于 2016 年 1 月 29 日在深交所上市，锁定期为 1 年，所持股份于 2017 年 2 月 17 日经办理解除限售上市后流通，报告期末持有 35,938,910 股。							
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与其他股东不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；但未知除第一大股东之外的股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
南方资本—招商银行—远德定向增发 1 号资产管理计划	116,670,579	人民币普通股	116,670,579					
兴业财富—兴业银行—兴隆 40 号特定多客户资产管理计划	112,357,812	人民币普通股	112,357,812					
安信信托股份有限公司—安信金	57,890,444	人民币普通股	57,890,444					

牛 3 号单一资金信托			
东方证券股份有限公司	36,362,601	人民币普通股	36,362,601
安信基金—工商银行—安信基金 共赢 8 号资产管理计划	36,053,570	人民币普通股	36,053,570
安信基金—工商银行—安信基金 共赢 7 号资产管理计划	35,938,910	人民币普通股	35,938,910
华宝信托有限责任公司—“华宝丰 进”【188】号单一资金信托	21,754,739	人民币普通股	21,754,739
长安国际信托股份有限公司—长 安信托—长安投资 723 号证券投 资集合资金信托计划	20,015,328	人民币普通股	20,015,328
陕西省国际信托股份有限公司— 陕国投 聚宝盆 59 号证券投资集 合资金信托计划	19,975,304	人民币普通股	19,975,304
山西安联工贸有限公司	13,992,167	人民币普通股	13,992,167
前 10 名无限售条件普通股股东之 间，以及前 10 名无限售条件普通 股股东和前 10 名普通股股东之间 关联关系或一致行动的说明	未知前十大流通股股东是否存在关联关系，也未知其是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券 业务股东情况说明（如有）（参见 注 4）	公司前 10 名股东中没有股东参与融资融券业务。		

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

是 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	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）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
杨俊琴	监事	现任	2,850	2,280	0	5,130	2,850	2,280	5,130
合计	--	--	2,850	2,280	0	5,130	2,850	2,280	5,130

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
姚锦龙	董事长	任期满离任	2017年05月27日	董事会换届
姚俊卿	总经理、董事	任期满离任	2017年05月27日	董事会换届
梁钢明	副总经理、董事	任期满离任	2017年05月27日	董事会换届
朱庆华	副总经理、董事会秘书	任期满离任	2017年05月27日	董事会换届
郑彩霞	财务总监、董事	任期满离任	2017年05月27日	董事会换届
姚锦飞	董事	任期满离任	2017年05月27日	董事会换届
李友	监事会主席	任期满离任	2017年05月27日	监事会换届
朱锦彪	监事	任期满离任	2017年05月27日	监事会换届
杨俊琴	职工监事	任期满离任	2017年05月27日	监事会换届
姚锦丽	副总经理	任期满离任	2017年05月27日	任期满
周小宏	总工程师	任期满离任	2017年05月27日	任期满

姚锦龙	董事长	被选举	2017年05月27日	董事会换届
姚俊卿	总经理、董事	被选举	2017年05月27日	董事会换届
梁钢明	副总经理、董事	被选举	2017年05月27日	董事会换届
朱庆华	副总经理、董事会秘书	被选举	2017年05月27日	董事会换届
郑彩霞	财务总监、董事	被选举	2017年05月27日	董事会换届
姚锦飞	董事	被选举	2017年05月27日	董事会换届
李友	监事会主席	被选举	2017年05月27日	监事会换届
朱锦彪	监事	被选举	2017年05月27日	监事会换届
杨俊琴	职工监事	被选举	2017年05月27日	监事会换届
姚锦丽	副总经理	聘任	2017年05月27日	董事会聘任
周小宏	总工程师	聘任	2017年05月27日	董事会聘任

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：山西美锦能源股份有限公司

2017 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	357,753,403.51	370,781,114.18
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	11,912,042.00	
衍生金融资产		
应收票据	227,836,046.09	263,656,439.81
应收账款	1,317,295,899.12	1,118,238,125.91
预付款项	843,162,138.27	936,613,810.49
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	31,600,148.67	31,296,354.82
买入返售金融资产		
存货	1,384,400,657.04	1,428,439,925.60

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	97,947,929.17	105,172,320.82
流动资产合计	4,271,908,263.87	4,254,198,091.63
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	142,643,157.42	63,700,000.00
投资性房地产		
固定资产	6,578,976,216.53	6,844,252,859.62
在建工程	651,196,591.16	413,794,084.79
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	519,336,384.38	522,457,206.43
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	446,665,827.62	491,406,422.30
其他非流动资产	5,917,913.13	6,445,833.34
非流动资产合计	8,344,736,090.24	8,342,056,406.48
资产总计	12,616,644,354.11	12,596,254,498.11
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	257,458,781.91	302,104,023.22

应付账款	2,036,038,313.97	2,066,793,449.59
预收款项	177,802,563.03	206,680,478.36
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	56,738,898.81	91,530,140.52
应交税费	189,485,714.60	338,591,936.45
应付利息	1,658,219.42	1,523,859.71
应付股利		
其他应付款	845,976,655.52	848,471,545.65
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	432,535,906.80	482,266,924.16
其他流动负债		
流动负债合计	3,997,695,054.06	4,337,962,357.66
非流动负债：		
长期借款	841,764,822.38	849,774,822.38
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款	7,758,888.89	7,758,888.89
预计负债		
递延收益	5,740,002.00	1,680,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	855,263,713.27	859,213,711.27
负债合计	4,852,958,767.33	5,197,176,068.93
所有者权益：		
股本	4,105,932,102.00	2,281,073,390.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,760,945,916.91	3,587,269,698.06
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	78,539,590.45	80,238,917.98
盈余公积	40,479,011.77	40,479,011.77
一般风险准备		
未分配利润	1,200,139,720.78	923,616,542.52
归属于母公司所有者权益合计	7,186,036,341.91	6,912,677,560.33
少数股东权益	577,649,244.87	486,400,868.85
所有者权益合计	7,763,685,586.78	7,399,078,429.18
负债和所有者权益总计	12,616,644,354.11	12,596,254,498.11

法定代表人：姚锦龙

主管会计工作负责人：郑彩霞

会计机构负责人：郑彩霞

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	133,943,540.86	35,276,867.70
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	115,006,402.69	116,898,109.02
应收账款	674,129,593.05	465,079,789.46
预付款项	1,851,455,522.24	2,256,926,968.09
应收利息		
应收股利		
其他应收款	325,372,829.62	327,178,825.60
存货	249,675,183.38	207,018,441.39
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	11,386,663.00	23,951,803.45
流动资产合计	3,360,969,734.84	3,432,330,804.71

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	3,173,780,031.34	3,149,096,048.11
投资性房地产		
固定资产	127,062,127.31	130,738,285.83
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	1,324,288.37	
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	4,622,881.00	6,513,418.62
其他非流动资产	5,312,500.00	5,687,500.00
非流动资产合计	3,312,101,828.02	3,292,035,252.56
资产总计	6,673,071,562.86	6,724,366,057.27
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	181,222,181.14	93,797,602.92
应付账款	119,419,879.38	176,103,152.80
预收款项	80,414,260.71	171,558,981.34
应付职工薪酬	3,697,115.05	4,235,392.74
应交税费	135,721.93	88,776.24
应付利息		
应付股利		
其他应付款	179,554.65	374,524.29
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	385,068,712.86	446,158,430.33
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	385,068,712.86	446,158,430.33
所有者权益：		
股本	4,105,932,102.00	2,281,073,390.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,109,539,129.87	3,934,397,841.87
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	21,039,962.28	21,039,962.28
未分配利润	51,491,655.85	41,696,432.79
所有者权益合计	6,288,002,850.00	6,278,207,626.94
负债和所有者权益总计	6,673,071,562.86	6,724,366,057.27

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	6,006,751,090.95	2,354,271,091.08
其中：营业收入	6,006,751,090.95	2,354,271,091.08
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	5,298,311,422.38	2,235,116,064.16
其中：营业成本	4,662,532,171.96	1,653,405,159.15
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		
税金及附加	76,277,065.32	46,408,879.03
销售费用	361,835,570.56	269,211,124.50
管理费用	145,680,389.87	133,482,406.89
财务费用	48,733,785.48	49,888,519.53
资产减值损失	3,252,439.19	82,719,975.06
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	1,927,285.00	
投资收益（损失以“－”号填列）	3,650,121.99	-108,659.49
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）		
其他收益	139,998.00	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	714,157,073.56	119,046,367.43
加：营业外收入	30,945,181.90	5,740,109.08
其中：非流动资产处置利得	230,121.90	813.51
减：营业外支出	5,609,536.26	54,531.68
其中：非流动资产处置损失	286,224.37	4,431.68
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	739,492,719.20	124,731,944.83
减：所得税费用	176,930,368.80	33,705,824.28
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	562,562,350.40	91,026,120.55

归属于母公司所有者的净利润	501,907,792.26	98,028,205.72
少数股东损益	60,654,558.14	-7,002,085.17
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	562,562,350.40	91,026,120.55
归属于母公司所有者的综合收益总额	501,907,792.26	98,028,205.72
归属于少数股东的综合收益总额	60,654,558.14	-7,002,085.17
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1222	0.024
（二）稀释每股收益	0.1222	0.024

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：姚锦龙

主管会计工作负责人：郑彩霞

会计机构负责人：郑彩霞

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	3,672,614,296.79	973,402,739.95
减：营业成本	3,328,113,117.93	905,159,916.20
税金及附加	3,889,113.50	36,075.00
销售费用	305,187,758.39	90,233,871.29
管理费用	19,492,524.19	12,737,462.23
财务费用	5,776,900.23	808,006.93
资产减值损失	2,198,491.10	3,604,713.40
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）	198,433,983.23	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	206,390,374.68	-39,177,305.10
加：营业外收入	30,680,000.00	
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	237,070,374.68	-39,177,305.10
减：所得税费用	1,890,537.62	-9,673,415.07
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	235,179,837.06	-29,503,890.03
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		

1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	235,179,837.06	-29,503,890.03
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,976,492,855.19	1,092,356,529.28
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	37,491,016.69	1,077,572,982.41

经营活动现金流入小计	2,013,983,871.88	2,169,929,511.69
购买商品、接受劳务支付的现金	711,745,520.48	1,746,341,747.35
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	204,875,377.46	192,435,857.37
支付的各项税费	520,486,086.23	431,750,344.18
支付其他与经营活动有关的现金	53,011,877.48	47,070,666.29
经营活动现金流出小计	1,490,118,861.65	2,417,598,615.19
经营活动产生的现金流量净额	523,865,010.23	-247,669,103.50
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	222,500.00	40,900.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	30,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	30,222,500.00	40,900.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36,293,231.06	621,647,290.40
投资支付的现金	15,407,486.33	20,500,000.00
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	50,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	101,700,717.39	642,147,290.40
投资活动产生的现金流量净额	-71,478,217.39	-642,106,390.40
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		80,000,000.00
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		80,000,000.00
偿还债务支付的现金	60,000,000.00	375,399,700.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	255,257,211.83	39,483,511.45
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		321,745.12
筹资活动现金流出小计	315,257,211.83	415,204,956.57
筹资活动产生的现金流量净额	-315,257,211.83	-335,204,956.57
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	137,129,581.01	-1,224,980,450.47
加：期初现金及现金等价物余额	144,387,221.72	1,339,143,061.90
六、期末现金及现金等价物余额	281,516,802.73	114,162,611.43

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,573,824,597.75	1,471,830,890.62
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	545,908.59	792,302,390.31
经营活动现金流入小计	1,574,370,506.34	2,264,133,280.93
购买商品、接受劳务支付的现金	1,110,402,517.94	2,305,315,720.32
支付给职工以及为职工支付的现金	6,016,903.96	3,904,466.48
支付的各项税费	4,200,688.27	3,511,747.03
支付其他与经营活动有关的现金	85,079,964.45	812,249,657.17
经营活动现金流出小计	1,205,700,074.62	3,124,981,591.00
经营活动产生的现金流量净额	368,670,431.72	-860,848,310.07
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		

取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	30,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	30,000,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,390,973.83	
投资支付的现金	56,250,000.00	25,500,000.00
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	59,640,973.83	25,500,000.00
投资活动产生的现金流量净额	-29,640,973.83	-25,500,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		80,000,000.00
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		80,000,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	225,362,784.73	
支付其他与筹资活动有关的现金		321,745.12
筹资活动现金流出小计	225,362,784.73	321,745.12
筹资活动产生的现金流量净额	-225,362,784.73	79,678,254.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	113,666,673.16	-806,670,055.19
加：期初现金及现金等价物余额	20,276,867.70	882,459,303.15
六、期末现金及现金等价物余额	133,943,540.86	75,789,247.96

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	2,281,073.39 0.00				3,587,269.698 06			80,238,917.98	40,479,011.77		923,616,542.52	486,400,868.85	7,399,078,429.18
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、本年期初余额	2,281,073.39 0.00				3,587,269.698 06			80,238,917.98	40,479,011.77		923,616,542.52	486,400,868.85	7,399,078,429.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,824,858.71 2.00				-1,826,323.781 15			-1,699,327.53			276,523,178.26	91,248,376.02	364,607,157.60
（一）综合收益总额											501,907,792.26	60,654,558.14	562,562,350.40
（二）所有者投入和减少资本					-1,465.069.15							31,465,069.15	30,000,000.00
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-1,465.069.15							31,465,069.15	30,000,000.00
（三）利润分配											-225,384,614.00		-225,384,614.00
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											-225,384,614.00		-225,384,614.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	1,824,858,712.00				-1,824,858,712.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	1,824,858,712.00				-1,824,858,712.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备							-1,699,327.53					-871,251.27	-2,570,578.80
1. 本期提取							67,744,644.42					10,990,055.62	78,734,700.04
2. 本期使用							69,443,971.95					11,861,306.89	81,305,278.84
（六）其他													
四、本期期末余额	4,105,932,102.00				1,760,945,916.91		78,539,590.45	40,479,011.77			1,200,139,720.78	577,649,244.87	7,763,685,586.78

上年金额

单位：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、上年期末余额	2,281,073,390.00				3,590,140,837.72			97,471,294.24	40,479,011.77		243,957,447.10	405,264,486.44	6,658,386,467.27
加：会计政策													

变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	2,281,073.39				3,590,140,837.72			97,471,294.24	40,479,011.77		243,957,447.10	405,264,486.44	6,658,386,467.27
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					-2,871,139.66			-17,232,376.26			679,659,095.42	81,136,382.41	740,691,961.91
(一)综合收益总额											679,659,095.42	87,033,314.93	766,692,410.35
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配													
1. 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													
(四)所有者权益内部结转					-5,882,138.06							-3,736,861.93	-9,618,999.99
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					-5,882,138.06							-3,736,861.93	-9,618,999.99
(五) 专项储备								-17,232,376.26				-2,160,070.59	-19,392,446.85
1. 本期提取								149,303,049.47				21,291,837.10	170,594,886.57
2. 本期使用								166,535,425.73				23,451,907.69	189,987,333.42
(六) 其他					3,010,998.40								3,010,998.40
四、本期期末余额	2,281,073.39				3,587,269.69			80,238,917.98	40,479,011.77			923,616,542.52	486,400,868.85
	0.00				06								7,399,078,429.18

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,281,073,390.00				3,934,397,841.87				21,039,962.28	41,696,432.79	6,278,207,626.94
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,281,073,390.00				3,934,397,841.87				21,039,962.28	41,696,432.79	6,278,207,626.94
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,824,858,712.00				-1,824,858,712.00					9,795,223.06	9,795,223.06
（一）综合收益总额										235,179,837.06	235,179,837.06
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普											

普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									-225,384,614.00	-225,384,614.00	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配									-225,384,614.00	-225,384,614.00	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	1,824,858,712.00				-1,824,858,712.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	1,824,858,712.00				-1,824,858,712.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	4,105,932,102.00				2,109,539,129.87				21,039,962.28	51,491,655.85	6,288,002,850.00

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,281,073,390.00				3,934,719,586.99				21,039,962.28	39,285,851.85	6,276,118,791.12

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,281,073,390.00				3,934,719,586.99				21,039,962.28	39,285,851.85	6,276,118,791.12
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-321,745.12					2,410,580.94	2,088,835.82
（一）综合收益总额										2,410,580.94	2,410,580.94
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											

2. 本期使用											
(六) 其他					-321,745.12						-321,745.12
四、本期期末余额	2,281,073,390.00				3,934,397,841.87				21,039,962.28	41,696,432.79	6,278,207,626.94

三、公司基本情况

1、历史沿革

公司成立于1992年，前身为福州天宇电气股份有限公司（以下简称“天宇电气”），原注册住所：福州市新店南平路天宇科技大楼，原公司经营范围为：电器机械及器材（含高低压输变电设备），普通机械，各种电气和成套装备的制造、销售、代购、代销；技术咨询；输变电产品的技术服务。

1997年4月，经中国证券监督管理委员会证监发字（1997）128号文和福建省人民政府闽政体股[1997]14号文批准，公司发行了3,000万股社会公众股（A股）并在深圳证券交易所上市，发行后总股本为8,290万股；1999年6月，经公司1998年度股东大会决议和福建省人民政府闽政体股[1999]11号文批准，以1998年末公司总股本8,290万股为基数，用资本公积每10股转增股本5股，转增后总股本为12,435万股；1999年12月，经中国证券监督管理委员会证监公司字（1999）104号文和福建省人民政府闽政体股[1999]34号文批准，公司向股东配售1,524.9195万股普通股，配股后的总股本为13,959.9195万股。

2007年，公司进行了资产置换，美锦集团将其持有的山西美锦焦化有限公司的90%股权（置入资产）交付给天宇电气，天宇电气将其全部资产、负债（置出资产）受美锦集团委托直接交付给许继集团或其指定的第三方。

2007年8月3日，经山西省工商行政管理局（2007）晋工商企便字第056号文批准，本公司注册地由福州市新店南平路天宇科技大楼迁至太原市清徐县贯中大厦；2007年8月23日，经山西省工商行政管理局（晋）名称变核准企字[2007]第0357号《企业名称变更核准通知书》核准，本公司名称变更为现名--山西美锦能源股份有限公司。变更后本公司持有山西省工商行政管理局颁发的注册号140000110105834号的《企业法人营业执照》。注册资本为人民币13959.92万元；注册住所：山西省太原市清徐县贯中大厦；法定代表人：姚锦龙。

2013年5月，公司2012年股东大会决定，以公司2012年12月31日公司总股本139,599,195股为基数向全体股东每10股派发现金股利2.00元人民币（含税），共派发27,919,839.00元；同时以公司总股本139,599,195股为基数向全体股东每10股派送股票股利10股，共计增加139,599,195股，送股后公司总股本增至279,198,390股。

2015年11月，根据公司2013年第六届十一次、十三次董事会会议和第一次临时股东大会决议及修改的章程规定，并经中国证券监督管理委员会《关于核准山西美锦能源股份有限公司向美锦能源集团发行股份购买资产并募集配套资金的批复》【证监许可（2015）1440号】核准贵公司申请增加注册资本人民币1,680,000,000.00元，股本1,680,000,000股，由美锦能源集团以其持有的山西汾西太岳煤业股份有限公司76.96%的股权、山西美锦集团东于煤业有限公司100%的股权、山西美锦煤焦化有限公司100%的股权、天津美锦国际贸易有限公司100%的股权以及大连美锦能源有限公司100%的股权作为出资对价一次缴足，变更后的注册资本为人民币1,959,198,390.00元，股本1,959,198,390股。同时，核准公司非公开发行股票不超过60,000万股新股。本次非公开发行的发行对象为6名特定投资者。发行价格为7.68元/股。此次发行的独立财务顾问（主承销商）为财通证券股份有限公司。发行后增加注册资本人民币321,875,000.00元。变更后的注册资本为人民币2,281,073,390.00元，实收股本为人民币2,281,073,390.00元。

2017年5月，公司2016年股东大会决定，以2016年12月31日公司总股本2,281,073,390股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.00元人民币（含税），派发现金红利总额为228,107,339元，以资本公积金向全体股东每10股转增8股，本次分配不送红股。共计增加1,824,858,712股，转股后公司总股本增至4,105,932,102股。

2、行业性质

公司属于炼焦行业。

3、经营范围

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

本财务报表已经公司全体董事于2017年8月28日批准报出。

本期纳入合并范围的子公司变化，详见本附注“八、合并范围的变更及九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》、41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（以下简称“企业会计准则”）以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

本公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。本公司有近期获利经营的历史且有财务资源支持，认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计，主要体现在应收账款坏账准备的计提方法、存货的计价方法、固定资产分类、折旧和无形资产摊销以及收入的确认时点等。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

营业周期为公历1月1日至12月31日。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，按照下列步骤进行会计处理：

1) 确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。

2) 长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，冲减留存收益。

3) 合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

4) 在合并财务报表中的会计处理见本附注四、（六）。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

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

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

对合并中取得的被购买方资产进行初始确认时，对被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产进行充分辨认和

合理判断，满足以下条件之一的，应确认为无形资产：（1）源于合同性权利或其他法定权利；（2）能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

购买方在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。。其中，处置后的剩余股权根据长期股权投资准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。在合并财务报表中的会计处理见本附注四、（六）。

购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，将该股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本，原持有股权的公允价值与账面价值的差额与原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资损益。

3、将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

6、合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，控制是指投资方拥有被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。

被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

在综合考虑被投资方的设立目的、被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策、本公司享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动、是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报、是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额以及与其他方的关系等基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致控制所涉及的相关要素发生变化的，将进行重新评估。

在判断是否拥有对被投资方的权力时，仅考虑与被投资方相关的实质性权利，包括自身所享有的实质性权利以及其他方所享有的实质性权利。

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，已按照统一的会计政策及会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。合并程序具体包括：合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目；抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额；抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响，内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失；站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍冲减少数股东权益。

向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并报表时，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本公司在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润、现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或资产变动而产生的其他综合收益除外。

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，应该首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

（2）外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期

损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：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和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；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

对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及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、应收票据、预付账款等，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。对被投资单位不具有控制、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股权投资，作为可供出售金融资产列报，按成本进行后续计量。

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，计入投资损益。

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

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。

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公允价值的确定方法

采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

6、金融资产（不含应收款项）减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，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

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，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，将原直接计入其他综合收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。

对于可供出售金融资产由于下列损失事项影响其预计未来现金流量减少，并且能够可靠计量，将认定其发生减值：

- a. 债务人发生严重财务困难；
- b. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- c. 本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人做出让步；

e. 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

f. 因发行方发生重大财务困难, 该金融资产无法在活跃市场继续交易；

g. 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化, 使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

h. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

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, 不得通过损益转回。

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。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资、消耗性生物资产等。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法、个别认定法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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

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

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次转销法；
- 2) 包装物采用一次转销法。

13、划分为持有待售资产

同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产，下同）确认为持有待售：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；企业已经就处置该组成部分作出决议，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；企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项转让将在一年内完成。

14、长期股权投资**(1) 长期股权投资的分类及其判断依据****1) 长期股权投资的分类**

长期股权投资分为三类，即是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投

资。

2) 长期股权投资类别的判断依据

①确定对被投资单位控制的依据详见本附注五、6；

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

A、在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下，由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并相应享有实质性的参与决策权，投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

B、参与被投资单位财务和经营政策制定过程。这种情况下，在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议和意见，从而可以对被投资单位施加重大影响。

C、与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

D、向被投资单位派出管理人员。在这种情况下，管理人员有权力主导被投资单位的相关活动，从而能够对被投资单位施加重大影响。

E、向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资方的技术或技术资料，表明投资方对被投资单位具有重大影响。

公司在判断是否对被投资方具有重大影响时，不限于是否存在上述一种或多种情形，还需要综合考虑所有事实和情况来做出综合的判断。

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

③确定被投资单位是否为合营企业的依据：

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

合营安排的定义、分类以及共同控制的判断标准详见本附注五、7。

(2) 长期股权投资初始成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

合并方或购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益。

2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的

长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(3) 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

对合营企业和联营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；本公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。

被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。

本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认交易损失。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

公司对投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权采用与本公司与无形资产相同的摊销政策。

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：房屋建筑物、机器设备、管道沟槽、电子设备、运输工具。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-40 年	3%-5%	4.75%-2.38%
机器设备	年限平均法	10-25 年	3%-5%	9.50%-3.80%
管道沟槽	年限平均法	7-10 年	3%-5%	13.57%-9.50%
电子设备	年限平均法	3-8 年	3%-5%	13.57%-9.50%
运输工具	年限平均法	3-5 年	3%-5%	31.67%-19.40%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。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。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。

17、在建工程

在建工程以立项项目分类核算。

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

18、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

2) 借款费用已经发生；

3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

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

购建或者生产的资产的各部分分别完工，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）借款费用暂停资本化期间

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

（4）借款费用资本化金额的计算方法

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

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

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

19、生物资产：无

20、油气资产：无

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1) 无形资产的计价方法

a.取得无形资产时按成本进行初始计量

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

b.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	使用寿命	摊销方法
土地使用权	30-50年	直线法
采矿权	30年-40年	直线法

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。

经复核，本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。

a.使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日,本公司没有使用寿命不确定的无形资产”。

b.使用寿命不确定的无形资产使用寿命复核

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命采用以下程序进行复核：

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1)划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

2)开发阶段支出符合资本化的具体标准

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：

a.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；

b.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

c.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；

d.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。

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。

22、长期资产减值

在每个资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生物性资产、油气资产使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可收回金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资产以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

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

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

23、长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- 1)企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- 2)企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述(2)处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计

入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债

涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

26、股份支付：无

27、优先股、永续债等其他金融工具：无

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除销售折让及销售退回的净额列示。

（1）销售商品收入的确认

当同时满足下述条件时，本公司确认销售收入：

- 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；
- 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。

本公司与购货方在销售合同中约定了不同的贸易方式，本公司根据贸易方式判断主要风险和报酬的转移时点，并相应确认收入。具体确认时点为：1) 客户在合同中约定自提货物的，在售价确定、合同约定的货物交付客户后确认收入；2) 客户在合同中约定送到并验收的，在货物实际交付客户并取得对方客户销售确认单后确认收入；3) 客户已预付货款的，在售价确定、货物交付客户后确认收入。

（2）提供劳务收入的确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

1) 已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的, 将已经发生的劳务成本计入当期损益, 不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入的确认

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:

- 1) 利息收入金额, 按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。
- 2) 使用费收入金额, 按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助属于与资产相关的政府补助。

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。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。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。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时, 可以按应收金额予以确认和计量。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额, 以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异, 采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异, 以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限, 确认相关的递延所得税资产。此外, 与商誉的初始确认相关的, 以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异, 不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减, 以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限, 确认相应的递延所得税资产。

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债, 除非本公司能

够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

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

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

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

1) 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。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承担的与租赁相关的费用时，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) 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，确认为租赁收入。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收入确认相同的基础分期计入当期收益。

承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，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) 融资租赁的会计处理方法

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。

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。

32、其他重要的会计政策和会计估计：无

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他：无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品或劳务销售收入	13%、17%
城市维护建设税	实缴增值税、消费税、营业税	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
资源税	应税煤炭销售额	8%

2、税收优惠：无

3、其他：无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,730,621.86	1,428,183.49
银行存款	220,726,501.15	142,959,038.23
其他货币资金	135,296,280.50	226,393,892.46
合计	357,753,403.51	370,781,114.18

其他说明

其中，受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额

银行承兑汇票保证金	76,236,600.78	223,306,420.30
合计	76,236,600.78	223,306,420.30

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	11,912,042.00	
衍生金融资产	11,912,042.00	
合计	11,912,042.00	

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	220,102,360.49	247,057,514.28
商业承兑票据	7,733,685.60	16,598,925.53
合计	227,836,046.09	263,656,439.81

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	4,057,747,753.26	0.00
商业承兑票据	406,073,087.20	0.00
合计	4,463,820,840.46	0.00

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,331,600,799.66	99.63%	15,180,362.17	1.14%	1,316,420,437.49	1,136,923,595.96	99.70%	18,685,470.05	1.64%	1,118,238,125.91
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,970,453.29	0.37%	4,094,991.66	82.39%	875,461.63	3,458,887.88	0.30%	3,458,887.88	100.00%	
合计	1,336,571,252.95	100.00%	19,275,353.83	1.44%	1,317,295,899.12	1,140,382,483.84	100.00%	22,144,357.93	1.94%	1,118,238,125.91

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，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	1,308,064,905.86	13,080,649.06	1.00%
1 至 2 年	18,509,017.02	925,450.85	5.00%
2 至 3 年	1,669,003.84	166,900.38	10.00%
3 年以上	3,357,872.94	1,007,361.88	30.00%
合计	1,331,600,799.66	15,180,362.17	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 6,330,763.86 元；本期收回或转回坏账准备金额 9,199,767.96 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况：无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

客户名称	与本公司关系	期末金额	账龄	应收账款总额占比 (%)	坏账准备
山西美锦钢铁有限公司	关联方	513,218,262.92	1年以内	38.40	5,132,182.63
河钢股份有限公司	非关联方	99,818,089.16	1年以内	7.47	998,180.89
太原市聚和兴贸易有限公司	非关联方	81,989,427.31	1年以内	6.13	819,894.27
滦县唐钢气体有限公司	非关联方	69,767,983.98	1年以内	5.22	697,679.84
山西煤炭运销集团长治沁源有限公司	非关联方	66,086,220.50	1年以内	4.94	660,862.21
合计		830,879,983.87		62.17	8,308,799.84

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

其他说明：本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况：无。本报告期已应收账款质押及权利受限情况，详见附注六、23 长期借款。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	564,361,730.13	66.94%	716,773,217.66	76.53%
1至2年	88,822,941.03	10.53%	38,127,364.47	4.07%
2至3年	126,680,791.83	15.02%	148,086,587.85	15.81%
3年以上	63,296,675.28	7.51%	33,626,640.51	3.59%

合计	843,162,138.27	--	936,613,810.49	--
----	----------------	----	----------------	----

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：为保证煤炭供应支付的预付煤款。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
山西离柳焦煤集团有限公司	非关联方	42,791,732.18	5.08	2-3年	未到结算期
太中银铁路有限责任公司清徐站	非关联方	36,326,925.70	4.31	1年以内	未到结算期
郑州煤矿机械集团股份有限公司	非关联方	31,136,130.00	3.69	1年以内	未到结算期
山西东辉集团西坡煤业有限公司	非关联方	26,836,662.70	3.18	1年以内	未到结算期
介休市和谐选煤有限公司	非关联方	22,790,490.63	2.70	1年以内	未到结算期
合计	--	159,881,941.21	18.96	--	--

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

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	23,547,000.00	53.24%	11,773,500.00	50.00%	11,773,500.00	23,547,000.00	53.00%	11,773,500.00	50.00%	11,773,500.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	20,676,925.09	46.76%	850,276.42	4.11%	19,826,648.67	20,661,136.21	47.00%	1,138,281.39	5.51%	19,522,854.82
合计	44,223,925.09	100.00%	12,623,776.42	28.55%	31,600,148.67	44,208,136.21	100.00%	12,911,781.39	29.21%	31,296,354.82

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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例

1 年以内分项			
1 年以内小计	14,528,028.21	142,115.52	1.00%
1 至 2 年	3,385,999.93	169,299.99	5.00%
2 至 3 年	1,450,040.87	145,004.09	10.00%
3 年以上	1,312,856.08	393,856.82	30.00%
合计	20,676,925.09	850,276.42	

确定该组合依据的说明：相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,469,748.50 元；本期收回或转回坏账准备金额 4,757,753.47 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况：无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	4,360,313.43	1,879,351.88
备用金	279,000.00	695,036.67
保证金及押金	28,676,258.00	28,684,172.20
待摊租赁费	10,843,140.02	12,930,764.00
其他	65,213.64	18,811.46
合计	44,223,925.09	44,208,136.21

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
天津佳泰投资公司	保证金	23,547,000.00	3 年以上	53.24%	11,773,500.00
山西顺士达煤焦有限公司	租赁费	5,658,000.00	1 年以内	12.79%	56,580.00
沁源县人力资源和社会保障局	押金	3,350,000.00	1 年以内	7.58%	33,500.00

清徐县清源镇小北村村民委员会	租赁费	2,827,433.33	1 年以内	6.39%	28,274.33
吕月明	待摊房租	2,357,706.69	1 年以内	5.33%	23,577.07
合计	--	37,740,140.02	--	85.34%	11,915,431.40

(6) 涉及政府补助的应收款项：无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

参照披露

(1) 存货分类

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 3 号—上市公司从事房地产业务》的披露要求

按性质分类：

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	820,775,939.08		820,775,939.08	908,122,815.49		908,122,815.49
库存商品	527,912,675.78	4,961,836.85	522,950,838.93	504,749,116.48	16,689,856.01	488,059,260.47
委托加工	40,673,879.03		40,673,879.03	32,257,849.64		32,257,849.64
合计	1,389,362,493.89	4,961,836.85	1,384,400,657.04	1,445,129,781.61	16,689,856.01	1,428,439,925.60

(2) 存货跌价准备

按下列格式披露存货跌价准备金计提情况：

按性质分类：

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		
原材料							
库存商品	16,689,856.01	6,409,448.28		18,137,467.44		4,961,836.85	
合计	16,689,856.01	6,409,448.28		18,137,467.44		4,961,836.85	--

(3) 存货期末余额中借款费用资本化率的情况：无

(4) 存货受限情况：无

(5) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：无

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税费	97,947,929.17	105,172,320.82
合计	97,947,929.17	105,172,320.82

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
山西瑞赛 科环保科 技有限公 司	2,500,000 .00	6,250,000 .00								8,750,000 .00	
山西高新 普惠旅游 文化发展 有限公司	40,000,00 0.00	5,000,000 .00		-1,079,17 5.32						43,920,82 4.68	
唐山唐钢 美锦物流 有限公司	21,200,00 0.00	20,000,00 0.00		-1,193,02 5.40						40,006,97 4.60	
嘉兴中顾 嘉迪股权 投资合伙 企业（有 限合伙）		50,000,00 0.00		-34,641.8 6						49,965,35 8.14	
小计	63,700,00 0.00	81,250,00 0.00		-2,306,84 2.58						142,643,1 57.42	
二、联营企业											

合计	63,700.00 0.00	81,250,00 0.00		-2,306,84 2.58						142,643,1 57.42	
----	-------------------	-------------------	--	-------------------	--	--	--	--	--	--------------------	--

其他说明：本期长期股权投资不存在减值。

10、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	管道沟槽	机器设备	电子设备	运输工具	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	5,091,856,169.98	185,638,031.95	3,853,969,710.50	614,980,006.66	56,991,033.90	9,803,434,952.99
2.本期增加金额	4,773,327.23	0.00	22,518,337.39	2,625,423.59	4,969,109.74	34,886,197.95
(1) 购置	4,773,327.23		22,518,337.39	2,625,423.59	4,969,109.74	34,886,197.95
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	0.00	0.00	2,727,060.68	150,548.94	1,998,048.71	4,875,658.33
(1) 处置或报废			2,727,060.68	150,548.94	1,998,048.71	4,875,658.33
4.期末余额	5,096,629,497.21	185,638,031.95	3,873,760,987.21	617,454,881.31	59,962,094.93	9,833,445,492.61
二、累计折旧						0.00
1.期初余额	947,889,468.94	100,670,729.18	1,515,989,437.95	354,648,179.66	39,984,277.64	2,959,182,093.37
2.本期增加金额	100,544,519.90	21,134,550.40	136,642,856.69	36,244,132.23	3,641,509.74	298,207,568.96
(1) 计提	100,544,519.90	21,134,550.40	136,642,856.69	36,244,132.23	3,641,509.74	298,207,568.96
3.本期减少金额	0.00	0.00	1,578,730.69	2,021.88	1,339,633.68	2,920,386.25
(1) 处置或报废			1,578,730.69	2,021.88	1,339,633.68	2,920,386.25
4.期末余额	1,048,433,988.84	121,805,279.58	1,651,053,563.95	390,890,290.01	42,286,153.70	3,254,469,276.08

三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	4,048,195,508.37	63,832,752.37	2,222,707,423.26	226,564,591.30	17,675,941.23	6,578,976,216.53
2.期初账面价值	4,143,966,701.04	84,967,302.77	2,337,980,272.55	260,331,827.00	17,006,756.26	6,844,252,859.62

(2) 暂时闲置的固定资产情况：无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况：无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产：无

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
筛焦楼、洗煤主厂房等房屋建筑物	25,294,907.40	正在办理该等房屋建筑物的权属证书等相关文件，不存在任何法律障碍
哈伯中心大楼	12,724,560.00	材料已准备齐全，开发商已经申请中介机构办理

11、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
焦炉煤气综合利用生产合成尿素联产 LNG 项目	586,788,279.01	0.00	586,788,279.01	396,964,467.14		396,964,467.14
烟道气脱硫除尘环保项目	36,867,404.03	0.00	36,867,404.03	14,138,911.97		14,138,911.97
23000Nm ³ /h 焦炉煤气制液化天然气项目	13,546,240.27	0.00	13,546,240.27			
南轨道大巷项目	4,651,830.63	0.00	4,651,830.63			
清污水分离环保项目	3,243,243.26	0.00	3,243,243.26			
其他零星工程	6,099,593.96	0.00	6,099,593.96	2,690,705.68		2,690,705.68
合计	651,196,591.16	0.00	651,196,591.16	413,794,084.79		413,794,084.79

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
焦炉煤气综合利用生产合成尿素联产 LNG 项目	978,110,000.00	396,964,467.14	189,823,811.87			586,788,279.01		95.00%	46,632,097.81	11,796,193.04		其他
23000Nm ³ /h 焦炉煤气制液化天然气项目	351,213,300.00		13,546,240.27			13,546,240.27		57.76%				其他
合计	1,329,323,300.00	396,964,467.14	203,370,052.14			600,334,519.28	--	--	46,632,097.81	11,796,193.04		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

其他说明：在建工程本年度不需计提减值损失。

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	采矿权	其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	142,970,540.00			407,531,643.00		550,502,183.00
2.本期增加金额					1,324,288.37	1,324,288.37
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	142,970,540.00			407,531,643.00		551,826,471.37
二、累计摊销						
1.期初余额	12,862,394.10			15,182,582.47		28,044,976.57
2.本期增加金额	1,438,759.32			3,006,351.10		4,445,110.42
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	14,301,153.42			18,188,933.57		32,490,086.99
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						

3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	128,669,386.58			389,342,709.43		519,336,384.38
2.期初账面价值	130,108,145.90			392,349,060.53		522,457,206.43

本期末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。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况：无

13、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
可抵扣亏损	1,592,402,668.00	398,100,667.00	1,686,064,799.98	421,516,199.97
应收款项	31,899,130.25	7,974,782.56	35,056,139.30	8,764,034.83
存货	90,157,679.75	22,539,419.94	167,207,426.53	41,801,856.64
固定资产	27,325,021.72	6,831,255.43	27,325,021.72	6,831,255.43
专项储备	14,149,166.58	3,537,291.65	14,459,158.12	3,614,789.53
薪酬及其他	30,729,644.18	7,682,411.04	35,513,143.56	8,878,285.90
合计	1,786,663,310.48	446,665,827.62	1,965,625,689.21	491,406,422.30

(2) 未经抵销的递延所得税负债：无

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		446,665,827.62		491,406,422.30

(4) 未确认递延所得税资产明细：无

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：无

14、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
装修工程款	5,917,913.13	6,445,833.34
合计	5,917,913.13	6,445,833.34

15、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	76,236,600.77	78,797,602.92
银行承兑汇票	181,222,181.14	223,306,420.30
合计	257,458,781.91	302,104,023.22

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

16、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	1,474,100,326.81	1,476,188,366.84
工程款	400,607,362.06	414,501,929.95
装卸费及其他	161,330,625.10	176,103,152.80
合计	2,036,038,313.97	2,066,793,449.59

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

其他说明：账龄超过 1 年的重要应付账款期末余额为 1.93 亿元，主要为工程尚未完成结算的工程款。

17、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	177,802,563.03	206,680,478.36
合计	177,802,563.03	206,680,478.36

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项：无

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：无

18、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	86,444,752.17	163,738,814.00	196,899,942.76	53,283,623.41
二、离职后福利-设定提存计划	5,085,388.35	12,068,967.78	13,699,080.73	3,455,275.40
合计	91,530,140.52	175,807,781.78	210,599,023.49	56,738,898.81

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	65,082,291.65	145,923,301.07	182,727,570.97	28,278,021.75
2、职工福利费		5,805,488.99	5,805,488.99	
3、社会保险费	2,140,585.03	4,369,969.40	3,962,913.30	2,547,641.13
4、住房公积金	89,200.00	3,957,444.00	4,023,944.00	22,700.00
5、工会经费和职工教育经费	10,754,221.97	2,454,015.67	80,958.76	13,127,278.88
8、职工教育经费	8,378,453.52	1,228,594.87	299,066.74	9,307,981.65
合计	86,444,752.17	163,738,814.00	196,899,942.76	53,283,623.41

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	4,802,910.08	11,498,894.64	13,288,012.84	3,013,791.88
2、失业保险费	282,478.27	570,073.14	411,067.89	441,483.52

合计	5,085,388.35	12,068,967.78	13,699,080.73	3,455,275.40
----	--------------	---------------	---------------	--------------

19、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	28,842,587.96	55,225,984.93
企业所得税	129,746,303.58	238,099,393.13
个人所得税	1,377,554.43	812,503.32
城建税	536,023.48	612,113.90
教育费附加	865,252.37	1,677,808.40
地方教育费附加	576,834.92	1,118,538.94
河道工程维护管理费基金	41,821.44	4,115,346.33
民兵训练费		53,273.31
残保基金	3,446,790.55	3,446,790.55
资源税	23,402,740.04	29,906,814.00
印花税	590,357.53	2,578,209.92
其他	59,448.30	945,159.72
合计	189,485,714.60	338,591,936.45

20、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	1,658,219.42	1,523,859.71
合计	1,658,219.42	1,523,859.71

21、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
单位往来	844,036,135.86	847,734,209.34
备用金	3,113.21	3,113.21
其他	1,937,406.45	734,223.10
合计	845,976,655.52	848,471,545.65

本报告期其他应付款中持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位情况：美锦集团 73,777,497.00元。

美锦集团于2016年8月3日分别与汾西太岳、美锦煤焦化就未办证房产回购事宜签订《资产转让协议》，约定美锦集团按照本次交易的评估价值从汾西太岳和美锦煤焦化购回尚未完善权属手续的房屋，回购完成后汾西太岳、美锦煤焦化有权无偿使用相关资产。公司相关子公司于2016年9月2日收到美锦集团关于支付汾西太岳和美锦煤焦化的全部回购款合计人民币73,777,497.00元。

（2）账龄超过 1 年的重要其他应付款：无

22、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	325,000,000.00	375,000,000.00
山西省国土资源厅[注]	107,535,906.80	107,266,924.16
合计	432,535,906.80	482,266,924.16

其他说明：[注] 为东于煤业应支付的资源价款于 2017 年到期。

23、长期借款

（1）长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证+质押 [注 1]	588,764,822.38	596,774,822.38
保证+抵押[注 2]	253,000,000.00	253,000,000.00
合计	841,764,822.38	849,774,822.38

长期借款分类的说明：

[注1] 该合同为本公司于2013年6月28日与中国工商银行股份有限公司山西省分行营业签署的本金为10亿元，总期限8年分期偿还的《固定资产支持融资借款合同》。美锦集团为该贷款提供保证；另以本公司应收账款进行质押提供担保。

[注2] 美锦集团及姚俊良、姚俊杰、姚三俊、姚四俊、姚俊卿为该笔贷款提供保证担保；嵩明中稷国丰房地产开发有限公司和嵩明中稷广睿房地产开发有限公司为该笔贷款提供抵押担保。

其他说明，包括利率区间：

24、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
环境恢复治理项目	7,758,888.89			7,758,888.89	

款[注]					
合计	7,758,888.89			7,758,888.89	--

其他说明：[注] 此款项系 2013 年度沁源县人民政府拨付给子公司山西汾西太岳煤业股份有限公司的环境恢复治理项目资金。

25、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,680,000.00	4,200,000.00	139,998.00	5,740,002.00	1、综采设备及洗煤环保项目政府补助，总额为 280 万元，受益期为 10 年，本期计入其他收益金额为 14 万元。2、焦化企业环保设备项目政府补助，金额为 420 万，尚未完工。
合计	1,680,000.00	4,200,000.00	139,998.00	5,740,002.00	--

单位：元

负债项目	期初余额	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
综采设备项目资金	1,560,000.00			130,000.00	1,430,000.00	与资产相关
洗煤环保项目资金	120,000.00			9,998.00	110,002.00	与资产相关
焦化企业环保设备资金		4,200,000.00			4,200,000.00	与资产相关
合计	1,680,000.00	4,200,000.00		139,998.00	5,740,002.00	--

26、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,281,073,390.00			1,824,858,712.00		1,824,858,712.00	4,105,932,102.00

27、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,798,280,355.99		1,826,323,781.15	971,956,574.84
其他资本公积	788,989,342.07			788,989,342.07
合计	3,587,269,698.06		1,826,323,781.15	1,760,945,916.91

28、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	71,454,222.72	61,005,339.82	62,647,374.27	69,812,188.27
维简费	8,784,695.26	17,695,297.60	17,752,590.68	8,727,402.18
合计	80,238,917.98	78,700,637.42	80,399,964.95	78,539,590.45

29、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	40,479,011.77			40,479,011.77
合计	40,479,011.77			40,479,011.77

30、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	923,616,542.52	243,957,447.10
调整后期初未分配利润	923,616,542.52	243,957,447.10
加：本期归属于母公司所有者的净利润	501,907,792.26	679,659,095.42
应付普通股股利	225,384,614.00	
期末未分配利润	1,200,139,720.78	923,616,542.52

31、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	6,006,751,090.95	4,662,532,171.96	2,354,271,091.08	1,653,405,159.15
合计	6,006,751,090.95	4,662,532,171.96	2,354,271,091.08	1,653,405,159.15

32、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,947,902.45	1,955,015.42
教育费附加	4,381,104.94	2,906,255.38
资源税	54,858,810.88	37,826,214.13
房产税	1,618,796.28	
土地使用税	1,738,581.67	
车船使用税	38,052.40	
印花税	7,420,588.62	
营业税	0.00	36,038.13
地方教育费附加	2,920,736.59	1,937,503.61
河道工程维护管理费	352,491.49	1,747,852.36
合计	76,277,065.32	46,408,879.03

33、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运费	309,470,500.51	235,899,122.92
装卸及运杂费	43,765,677.97	26,358,284.95
其他	8,599,392.08	6,953,716.63
合计	361,835,570.56	269,211,124.50

34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	29,238,141.27	25,349,032.38
业务招待费	3,172,146.89	1,349,162.69
办公会议费	9,512,417.29	7,608,806.82
差旅费	1,633,228.87	2,251,026.30
折旧费	15,080,930.10	9,995,902.57

修理费	36,865,251.85	38,608,552.46
排污费	6,284,580.03	4,632,757.47
综合服务费	5,052,030.67	1,704,621.60
摊销费	2,284,444.98	1,286,759.34
中介费	2,067,710.34	1,602,924.46
租赁费	203,283.96	97,224.00
环保绿化费	9,564,185.40	4,829,623.02
税费	7,565,196.78	15,056,177.81
安全费	7,966,751.05	7,580,650.87
停工损失[注]	6,526,271.56	
其他	2,663,818.83	11,529,185.10
合计	145,680,389.87	133,482,406.89

其他说明：

[注] 2017年5月22日，公司子公司山西美锦集团东于煤业有限公司井下发生透水事故，形成的停工损失。

35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	37,458,593.77	50,766,519.24
利息收入	-3,387,637.98	-5,137,430.73
手续费	2,411,893.22	460,045.98
承兑贴现	12,250,936.47	3,799,385.04
合计	48,733,785.48	49,888,519.53

36、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	-3,157,009.09	-9,422,150.71
二、存货跌价损失	6,409,448.28	92,142,125.77
合计	3,252,439.19	82,719,975.06

37、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	1,927,285.00	
合计	1,927,285.00	

38、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,306,842.58	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	5,956,964.57	-108,659.49
合计	3,650,121.99	-108,659.49

39、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
综采设备投入	130,000.00	
洗煤环保设施项目	9,998.00	
合计	139,998.00	

40、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	230,121.90	813.51	
其中：固定资产处置利得	230,121.90	813.51	
政府补助	30,680,000.00	145,998.00	
合同违约补偿收入		1,831,195.00	
罚款收入	33,700.00	2,474,673.16	
其他	1,360.00	1,287,429.41	
合计	30,945,181.90	5,740,109.08	

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
焦化企业民用清洁焦生产	财政部					30,680,000.00		与收益相关

综采设备投入	沁源县财政局						130,000.00	与资产相关
洗煤环保设施项目	沁源县财政局						9,998.00	与资产相关
科技治超补助	沁源县道路运输管理所						6,000.00	与资产相关
合计	--	--	--	--	--	30,680,000.00	145,998.00	--

41、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
非流动资产处置损失合计	286,224.37	4,431.68	
其中：固定资产处置损失	286,224.37	4,431.68	
对外捐赠	1,520,000.00		
其他	3,803,311.89	50,100.00	
合计	5,609,536.26	54,531.68	

42、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	132,189,774.12	94,162,465.68
递延所得税费用	44,740,594.68	-60,456,641.40
合计	176,930,368.80	33,705,824.28

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	739,492,719.20
按法定/适用税率计算的所得税费用	184,873,179.80
非应税收入的影响	-7,670,000.00

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,355,950.31
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,628,761.31
所得税费用	176,930,368.80

43、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,438,909.79	5,137,569.40
政府补助	34,880,000.00	
往来款及其他[注]	172,106.90	1,072,435,413.01
合计	37,491,016.69	1,077,572,982.41

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

[注]上年同期主要为2016年初收回控股股东美锦集团支付的重大资产重组过渡期损益及资金占用费8.91亿元。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
站台相关费用	12,977,193.51	6,652,801.82
围网排污费	6,144,305.27	3,149,077.71
办公会议费	5,847,609.26	5,102,999.87
业务招待费	4,152,016.21	3,887,719.25
研发费	3,000,000.00	
交通差旅费	2,668,541.57	2,970,771.74
中介费	3,157,477.28	7,497,759.81
修理费	2,410,249.27	2,577,530.41
土地补偿费	1,063,420.00	1,426,920.00
捐赠	1,320,000.00	
检测费	112,484.00	401,354.00
环保及绿化费	3,679,096.40	132,075.47
备用金支出	35,000.00	2,455,694.05
环境恢复治理保证金		6,678,801.00
材料低耗及劳务	4,944,980.76	1,853,272.32

其他	1,499,503.95	2,283,888.84
合计	53,011,877.48	47,070,666.29

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金：无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金：无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金：无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
证券登记费用		321,745.12
合计		321,745.12

44、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	562,562,350.40	91,026,120.55
加：资产减值准备	3,252,439.19	82,719,975.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	295,287,182.71	318,241,530.21
无形资产摊销	4,445,110.42	4,662,771.86
长期待摊费用摊销	527,920.21	
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）		3,618.17
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,927,285.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	33,875,122.71	49,888,519.53
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,650,121.99	108,659.49
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	44,740,594.68	-60,456,641.40
存货的减少（增加以“-”号填列）	44,039,268.56	-464,603,707.77
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-105,909,894.84	1,140,772,324.00

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-353,377,676.82	-1,410,032,273.20
经营活动产生的现金流量净额	523,865,010.23	-247,669,103.50
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	281,516,802.73	114,162,611.43
减：现金的期初余额	144,387,221.72	1,339,143,061.90
现金及现金等价物净增加额	137,129,581.01	-1,224,980,450.47

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额：无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
出售大连美锦 30% 股权	30,000,000.00
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	281,516,802.73	144,387,221.72
其中：库存现金	1,730,621.86	1,428,183.49
可随时用于支付的银行存款	220,726,501.15	142,959,038.23
可随时用于支付的其他货币资金	59,059,679.72	
三、期末现金及现金等价物余额	281,516,802.73	144,387,221.72

其他说明：

45、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	76,236,600.78	保证金

应收账款	66,744,120.00	借款质押
合计	142,980,720.78	--

八、合并范围的变更

1、同一控制下企业合并：无

2、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

通过设立或投资方式取得的子公司

子公司名称	投资比例	合并日	取得方式
宁波梅山保税港区美锦美和投资管理有限公司	100%	2017-5-15	通过设立或投资取得
山西云锦天然气有限公司	100%	2017-4-1	通过设立或投资取得

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
山西美锦焦化有限公司	太原市	太原市	焦炭	90.00%		通过设立或投资等方式取得
山西美锦煤焦化有限公司	太原市	太原市	焦炭	100.00%		通过同一控制下企业合并取得
山西美锦煤化工有限公司	吕梁市	吕梁市	焦炭	100.00%		通过同一控制下企业合并取得
唐钢美锦(唐山)煤化工有限公司	唐山市	唐山市	焦炭	55.00%		通过同一控制下企业合并取得
山西润锦化工有限公司	吕梁市	吕梁市	化工	90.00%		通过同一控制下企业合并取得
山西汾西太岳煤业股份有限公司	长治市	长治市	焦煤	76.96%		通过同一控制下企业合并取得
山西云锦天然气有限公司	太原市	太原市	化工	100.00%		通过设立或投资等方式取得
山西美锦集团东	太原市	太原市	焦煤	100.00%		通过同一控制下

于煤业有限公司						企业合并取得
天津美锦国际贸易有限公司	天津市	天津市	贸易	100.00%		通过同一控制下企业合并取得
大连美锦能源有限公司	大连市	大连市	贸易	70.00%		通过同一控制下企业合并取得
交城锦源环保科技有限公司	吕梁市	吕梁市	环保	100.00%		通过设立或投资等方式取得
山西锦泰节能技术有限公司	吕梁市	吕梁市	环保	100.00%		通过非同一控制下企业合并取得
山西美锦物资供应有限公司	太原市	太原市	贸易	100.00%		通过设立或投资等方式取得
珠海美锦嘉创资本投资有限公司	珠海市	珠海市	投资	100.00%		通过设立或投资等方式取得
宁波梅山保税港区美锦美和投资管理有限公司	宁波市	宁波市	投资	100.00%		通过设立或投资等方式取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
山西美锦焦化有限公司	10.00%	911,869.80	0.00	34,297,076.55
山西汾西太岳股份有限公司	23.04%	78,747,767.22	0.00	324,530,645.10
大连美锦能源有限公司	30.00%	1,698,613.94	0.00	33,163,683.09

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
山西美锦焦化有限公司	769,672,050.11	149,775,996.53	919,448,046.64	558,896,597.45	1,400,000.00	560,296,597.45	632,079,451.67	155,477,582.13	787,557,033.80	438,295,900.81		438,295,900.81
山西汾西太岳股份有限公司	1,617,664,609.93	881,496,308.38	2,499,160,918.31	490,550,184.63	598,063,713.27	1,088,613,897.90	1,362,931,663.37	902,929,160.36	2,265,860,823.73	582,303,454.88	606,213,711.30	1,188,517,166.15
大连美锦能源有限公司	183,317,531.10	10,000.00	183,327,531.10	72,791.920.80		72,791.920.80	116,814,003.35	649,676.29	117,463,679.64	12,580.15.80		12,580.15.80

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
山西美锦焦化有限公司	615,061,595.76	9,118,698.04	9,118,698.04	105,646.06	317,532,846.41	-11,448,165.05	-11,448,165.05	-2,982,280.20
山西汾西太岳股份有限公司	692,027,189.08	341,787,184.11	341,787,184.11	-76,879,248.37	392,708,086.57	145,448,581.12	145,448,581.12	-209,905,342.68
大连美锦能源有限公司	0.00	5,662,046.46	5,662,046.46	60,007,644.61	13,483,150.17	-6,325.25	-6,325.25	-133,434.18

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

大连美锦能源有限公司（以下简称：“大连美锦”）为山西美锦能源股份有限公司（以下简称“美锦能源”）的全资子公司。美锦能源将其持有大连美锦的30%股权转让给上海昂毓投资管理合伙企业（有限合伙）。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

少数股东权益增加	31,465,069.15

3、在合营安排或联营企业中的权益

- (1) 重要的合营企业或联营企业：无
- (2) 重要合营企业的主要财务信息：无
- (3) 重要联营企业的主要财务信息：无
- (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--综合收益总额	142,643,157.42	63,700,000.00

- (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：无
- (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损：无
- (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺：无
- (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债：无

4、重要的共同经营：无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益：无

6、其他：无

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。经营管理层通过职能部门递交的月度工作报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。

在签订新合同之前,本公司会对新客户的信用风险进行评估,包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明(当此信息可获取时)以及对国外客户均由信用担保公司进行风险评定并提供限额内担保。

公司对每一客户均设置了赊销限额,该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时,按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里,并且只有在额外批准的前提下,公司才可在未来期间内对其赊销,否则必须要求其提前支付相应款项。

(二) 流动风险

流动风险,是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测,确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。本公司各项金融负债预计1年内到期。

(三) 市场风险

市场风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险,包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

1、汇率风险

无

2、利率风险

利率风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

因本公司借款系固定利率,故无人民币基准利率变动风险。

3、其他价格风险

无

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位: 元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一)以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	11,912,042.00			11,912,042.00
1.交易性金融资产	11,912,042.00			11,912,042.00

(3) 衍生金融资产	11,912,042.00			11,912,042.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

以活跃市场中的报价确定公允价值。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
美锦能源集团有限公司	山西省太原市清徐县	生产及销售焦炭	39888 万元	77.29%	77.29%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是姚俊良、高反娥、姚俊杰、姚俊花、姚三俊、姚四俊、姚俊卿。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

3、本企业合营和联营企业情况：无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
建华建材（山西）有限公司	关联自然人担任董事、高级管理人员的企业
交城美锦热电有限公司	关联自然人控制
美锦（珠海）金融投资控股有限公司	同一控制人控制
清徐县宏锦泉供水有限公司	关联自然人控制
清徐县金汇通小额贷款有限公司	关联自然人控制
山西宏良国际焦化有限公司	关联自然人控制
山西晋煤铁路物流有限公司	关联自然人担任董事、高级管理人员的企业
山西聚丰煤矿机械修造有限公司	关联自然人控制
山西联驰经贸有限公司	关联自然人担任董事、高级管理人员的企业
山西隆辉煤气化有限公司	同一控制人控制
山西美锦钢铁有限公司	关联自然人控制

山西美锦集团锦富煤业有限公司	同一控制人控制
山西美锦能源集团能源开发有限公司	关联自然人控制
山西美锦农业开发有限公司	关联自然人控制
山西五星水泥有限公司	关联自然人控制
山西中航腾锦洁净能源有限公司	关联自然人担任董事、高级管理人员的企业
山西中科矿渣微粉制品有限公司	关联自然人控制
山西国锦煤电有限公司	关联自然人担任董事、高级管理人员的企业
清徐县驼队物流有限公司	关联自然人控制

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
清徐县宏锦泉供水有限公司	水费	1,693,184.00	12,000,000.00	否	3,392,644.00
山西宏良国际焦化有限公司	加工费	912,284.82	5,000,000.00	否	1,866,834.20
山西晋煤铁路物流有限公司	站台装卸费	17,117,098.75	53,000,000.00	否	7,232,087.84
山西聚丰煤矿机械修造有限公司	材料及修理费	19,177,777.04	74,000,000.00	否	35,233,700.00
山西联驰经贸有限公司	焦炭				30,621,328.98
山西隆辉煤气化有限公司	焦炭				15,628,800.00
山西隆辉煤气化有限公司	加工费	46,633,783.50	116,000,000.00	否	0.00
山西美锦钢铁有限公司	软化水	2,097,482.82	2,100,000.00	否	0.00
山西美锦钢铁有限公司	水费	410,042.29	850,000.00	否	350,900.00
山西美锦钢铁有限公司	材料	927,673.85	1,000,000.00	否	4,020,300.00
山西美锦钢铁有限公司	电费	21,055,493.92	22,000,000.00	否	28,104,000.00

山西美锦钢铁有限公司	蒸汽	4,290,053.10	5,000,000.00	否	7,843,539.82
山西美锦能源集团能源开发有限公司	运费	3,862,269.27	10,000,000.00	否	2,983,986.21
清徐县驼队物流有限公司	运费	2,625,899.73	0.00	是	
山西五星水泥有限公司	材料	133,367.52	300,000.00	否	116,623.93
美锦能源集团有限公司	材料	158,974.36	400,000.00	否	168,200.00
建华建材(山西)有限公司	材料	305,600.00		是	4,362,900.00
交城美锦热电有限公司	软化水	2,688,288.72	19,500,000.00	否	
交城美锦热电有限公司	电	18,759,911.76	47,000,000.00	否	
交城美锦热电有限公司	蒸汽	4,778,973.45	25,000,000.00	否	
山西美锦集团锦富煤业有限公司	原煤	132,047,584.10	650,000,000.00	否	
合计	--	279,675,743.00	1,043,150,000.00		142,878,844.98

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
清徐县宏锦泉供水有限公司	电费	557,824.62	402,494.30
山西宏良国际焦化有限公司	商品	35,466,148.52	50,154.88
山西晋煤铁路物流有限公司	商品	155,418.98	160,724.87
山西聚丰煤矿机械修造有限公司	商品	55,240.26	127,391.15
山西隆辉煤气化有限公司	商品		117,034,365.49
山西隆辉煤气化有限公司	服务费	256,410.24	
山西美锦钢铁有限公司	商品	414,079,531.33	178,367,834.09
山西美锦集团锦富煤业有限公司	电费	2,109.51	2,585,123.50
山西五星水泥有限公司	商品	208,623.90	782,201.77
山西五星水泥有限公司	电费	2,871,931.41	2,782,223.50
交城美锦热电有限公司	商品	33,748,457.24	

山西中航腾锦洁净能源有限公司	商品	6,503,716.81	3,530,265.49
山西中科矿渣微粉制品有限公司	商品	1,518,336.49	502,397.18
山西国锦煤电有限公司	商品	4,129,999.15	
合计		499,553,748.47	306,325,176.21

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

- 1) 本公司受托管理/承包情况：无
- 2) 关联托管/承包情况说明：无
- 3) 本公司委托管理/出包情况表：无
- 4) 关联管理/出包情况说明：无

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：无

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
美锦能源集团有限公司	土地	91,463.96	101,550.00

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方：无。

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
美锦能源集团有限公司	553,000,000.00	2015年04月13日	2019年04月12日	否
美锦能源集团有限公司	1,000,000,000.00	2013年05月30日	2021年05月31日	否

(5) 关联方资金拆借：无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况：无

(7) 关键管理人员报酬：无

(8) 其他关联交易

1、关于重大资产重组中瑕疵资产（未办理完房产证）资产转让的说明

本公司子公司山西汾西太岳煤业股份有限公司和山西美锦煤焦化有限公司尚有部分房屋建筑物未能办理权属登记手续,根据《重大资产重组协议》,美锦集团对无证房产负有回购义务,上述无证房产的评估结果为人民币 73,777,497.00元,2016年9月2日收到美锦集团关于支付汾西太岳和美锦煤焦化的全部回购款合计人民币73,777,497.00元。未完善权属手续的房屋建筑物,由该等目标公司继续无偿使用。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	山西美锦能源集团能源开发有限公司			1,225,826.37	
预付账款	山西聚丰煤矿机械修造有限公司			7,860.00	
预付账款	清徐县驼队物流有限公司	3,786,704.50			
应收账款	山西聚丰煤矿机械修造有限公司	465.00	4.65		
应收账款	山西宏良国际焦化有限公司	45,776,297.00	457,762.97	16,730,265.00	167,302.65
应收账款	山西美锦集团锦富煤业有限公司			3,682,557.43	36,825.57
应收账款	山西五星水泥有限公司	7,935,106.32	79,351.06	4,751,229.76	47,512.30
应收账款	山西美锦钢铁有限公司	513,218,262.92	5,132,182.63	338,875,194.03	3,388,751.94
应收账款	山西中航腾锦洁净能有限公司	210,400.00	2,104.00	432,600.00	4,326.00
应收账款	山西隆辉煤气化有限公司	23,847,584.78	238,475.85	25,304,061.77	253,040.62
应收账款	交城美锦热电有限公司	17,118,546.54	171,185.47	6,813,446.40	68,134.46

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	清徐县宏锦泉供水有限公司	1,208,897.37	3,648,368.19

应付账款	建华建材（山西）有限公司	360,482.00	2,930.00
应付账款	山西宏良国际焦化有限公司	199,478.00	45,006.60
应付账款	山西晋煤铁路物流有限公司	8,340,658.88	10,075,897.11
应付账款	山西聚丰煤矿机械修造有限公司	12,241,936.55	9,969,970.55
应付账款	山西联驰经贸有限公司	30,083,433.33	30,083,433.33
应付账款	山西美锦钢铁有限公司	1,397,631.95	1,420,528.36
应付账款	山西美锦集团锦富煤业有限公司	56,944,538.04	
应付账款	山西美锦能源集团能源开发有限公司	2,045,761.45	25,326.00
应付账款	美锦能源集团有限公司	253,812.50	152,287.50
应付账款	山西隆辉煤气化有限公司	9,319,918.17	
应付账款	交城美锦热电有限公司	31,606.71	
预收账款	山西中科矿渣微粉制品有限公司	2,589.40	
其他应付	清徐县金汇通小额贷款有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00
其他应付	山西晋煤铁路物流有限公司	68,567.96	68,567.96
其他应付	美锦能源集团有限公司	73,777,497.00	73,777,497.00

十三、股份支付：无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项：无

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1) 本公司起诉河北钢铁集团松汀钢铁有限公司案件

本公司于2014年1月5日起诉河北钢铁集团松汀钢铁有限公司（以下简称“河北松汀钢铁”），要求其支付货款1,493,023.78元及利息，河北省迁安市人民法院已于2015年6月17日做出判决，判决河北松汀钢铁在判决之日起十日内支付所欠货款及利息，但截至到审计日，债务人尚未支付，本公司已根据《企业会计准则》规定，对诉讼预计损失计提了相应减值准备。

2) 本公司起诉天津市佳泰投资担保有限公司案件

本公司于2014年11月17日起诉天津市佳泰投资担保有限公司（以下简称“佳泰投资担保”），要求其支付担保保证金

23,547,000.00元及利息，天津市第二中级人民法院已于2015年3月9日做出判决，判决佳泰投资担保在判决之日起十日内支付所欠保证金23,547,000.00元及利息。本公司于2015年4月22日向天津市第二中级人民法院申请强制执行，法院于2015年5月11日裁定冻结或扣划被执行人天津市佳泰投资担保有限公司银行存款人民币25,431,175.00元及逾期利息、冻结或扣划被执行人天津市佳泰投资担保有限公司案件执行费92,831.00元，但截至到审计日，债务人尚未支付。本公司已根据《企业会计准则》规定，对诉讼预计损失计提了相应减值准备。

3) 本公司起诉河北敬业集团物资采购有限公司案件

本公司起诉河北敬业集团物资采购有限公司(以下简称“河北敬业集团”)，要求支付货款10,844,949.36元，河北省石家庄市中级人民法院已于2015年8月14日作出判决，判决河北敬业集团在判决之日起十日内支付所欠货款10,844,949.36元及利息，截止报告日，债务人已偿还9,034,949.36元，剩余1,810,000.00元整，已于2017年7月全部偿还。

4) 河北优之美贸易有限公司起诉本公司案件

2015年8月，石家庄市裕华区人民法院（以下简称“裕华法院”）裁定，在河北优之美有限公司（以下简称“优之美公司”）申请执行太谷县荣鑫煤化有限公司一案中，追加本公司为案件被执行人，承担偿付优之美公司700万元之责任。本公司相继提出执行异议、申请复议程序，2016年1月4日，石家庄市中级人民法院（简称石家庄市法院）裁定撤销了裕华法院追加裁定，发回裕华法院重新审查。2016年8月25日，裕华法院重新做出裁定，维持前述所做裁定结论。目前本公司已经依法再次提出复议申请，案件尚在审理中。由于本案为重组标的公司在重组交割前的诉讼事项，美锦集团出具承诺，如本公司由于该诉讼案件发生的所有费用及损失由美锦集团承担。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项:无

2、利润分配情况:无

3、销售退回:无

4、其他资产负债表日后事项说明:无

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正:无

2、债务重组:无

3、资产置换:无

4、年金计划:无

5、终止经营:无

6、分部信息

本公司主要从事煤炭、焦化生产销售，由于煤炭主要是自用，对外销售为焦化产品，不适用披露分部信息。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项:无

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	681,059,966.31	99.91%	6,930,373.26	1.02%	674,129,593.05	469,786,267.62	99.87%	4,706,478.16	1.00%	465,079,789.46
单项金额不重大但	606,433.	0.09%	606,433.	100.00%		606,433	0.13%	606,433.5	100.00%	

单独计提坏账准备的应收账款	50		50		.50		0			
合计	681,666,399.81	100.00%	7,536,806.76	1.11%	674,129,593.05	470,392,701.12	100.00%	5,312,911.66	1.13%	465,079,789.46

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，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	678,065,626.32	6,780,656.26	1.00%
1 至 2 年	2,994,339.99	149,717.00	5.00%
合计	681,059,966.31	6,930,373.26	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：无

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,686,945.12 元；本期收回或转回坏账准备金额 463,050.02 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况：无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	期末金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
山西美锦钢铁有限公司	关联方	442,058,556.33	1 年以内	64.84
河钢股份有限公司	非关联方	99,818,089.16	1 年以内	14.64
河钢集团有限公司	非关联方	46,834,066.21	1 年以内	6.87
河钢集团物资贸易有限公司	非关联方	26,157,354.64	1 年以内	3.84
本钢板材股份有限公司	非关联方	24,153,297.06	1 年以内	3.54
合计		639,021,363.40		93.73

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	328,656,706.69	100.00%	3,283,877.07	1.00%	325,372,829.62	330,488,106.67	100.00%	3,309,281.07	1.00%	327,178,825.60
合计	328,656,706.69	100.00%	3,283,877.07	1.00%	325,372,829.62	330,488,106.67	100.00%	3,309,281.07	1.00%	327,178,825.60

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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	328,656,706.69	3,283,877.07	1.00%
合计	328,656,706.69	3,283,877.07	

确定该组合依据的说明：

相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 25,404.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况：无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来	326,030,000.00	326,030,000.00
待摊房租	2,357,706.69	4,348,106.67
备用金	269,000.00	110,000.00
合计	328,656,706.69	330,488,106.67

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
山西锦泰节能技术有限公司	关联方	326,030,000.00	1 年以内	99.20%	3,257,610.00
吕月明	非关联方	2,357,706.69	1 年以内	0.72%	23,577.07
备用金	非关联方	269,000.00	1 年以内	0.08%	2,690.00
合计	--	328,656,706.69	--		3,283,877.07

(6) 涉及政府补助的应收款项：无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,165,030,031.34		3,165,030,031.34	3,146,596,048.11		3,146,596,048.11
对联营、合营企业投资	8,750,000.00		8,750,000.00	2,500,000.00		2,500,000.00
合计	3,173,780,031.34		3,173,780,031.34	3,149,096,048.11		3,149,096,048.11

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
山西美锦焦化有限公司	301,774,546.22			301,774,546.22		
山西汾西太岳煤业股份有限公司	475,948,362.62			475,948,362.62		
山西美锦集团东于煤业有限公司	378,534,426.84			378,534,426.84		
大连美锦能源有限公司	105,220,055.91		31,566,016.77	73,654,039.14		
天津美锦国际贸易有限公司	145,325,839.46			145,325,839.46		
山西美锦煤焦化有限公司	1,709,292,817.06			1,709,292,817.06		
山西锦泰节能技术有限公司	20,500,000.00			20,500,000.00		
珠海美锦嘉创资本投资有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
交城锦源环保科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
宁波梅山保税港区美锦美和投资管理有限公司		50,000,000.00		50,000,000.00		
合计	3,146,596,048.11	50,000,000.00	31,566,016.77	3,165,030,031.34		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
山西瑞赛科环保科	2,500,000.00	6,250,000.00								8,750,000.00	

技有限公司											
小计	2,500,000 .00	6,250,000 .00								8,750,000 .00	
合计	2,500,000 .00	6,250,000 .00								8,750,000 .00	

(3) 其他说明：无

2、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,672,614,296.79	3,328,113,117.93	973,402,739.95	905,159,916.20
合计	3,672,614,296.79	3,328,113,117.93	973,402,739.95	905,159,916.20

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-56,102.47	--
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		--
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）	30,680,000.00	--
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		--
受托经营取得的托管费收入		--
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,288,251.89	--
减：所得税影响额	-128,266.32	
少数股东权益影响额	-301,502.76	--
合计	25,765,414.72	--

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

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	7.01%	0.1222	0.1222
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.65%	0.116	0.116

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

无

4、其他：无

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、报告期内在《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》和www.cninfo.com.cn上公开披露过的所有的公司文件的正本及公告的原稿。

三、载有法定代表人签名并盖章的公司2017年半年度报告文本。

四、公司章程。

以上备查文件的备置地点：公司证券部、深圳证券交易所。