山西焦化股份有限公司

2014 年半年度报告

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 公司半年度财务报告未经审计。

四、 公司负责人郭文仓**、主管会计工作负责人**杨世红**及会计机构负责人（会计主管人员）**王文斌**声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。**

五、 本报告中所涉及的未来计划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

六、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

七、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节 释义.....3
第二节 公司简介.....4
第三节 会计数据和财务指标摘要.....5
第四节 董事会报告.....6
第五节 重要事项.....11
第六节 股份变动及股东情况.....16
第七节 优先股相关情况.....20
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....21
第九节 财务报告（未经审计）.....22
第十节 备查文件目录.....105

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、山西焦化	指	山西焦化股份有限公司
山焦集团	指	山西焦化集团有限公司
焦煤集团	指	山西焦煤集团有限责任公司
焦煤集团财务公司	指	山西焦煤集团财务有限责任公司
汾西矿业	指	山西焦煤汾西矿业（集团）有限责任公司
飞虹化工	指	山西焦煤集团飞虹化工股份有限公司
交通能源公司	指	山西焦煤交通能源投资有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《山西焦化股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介

一、公司信息

公司的中文名称	山西焦化股份有限公司
公司的中文名称简称	山西焦化
公司的外文名称	ShanXi Coking Co.,Ltd
公司的外文名称缩写	SCC
公司的法定代表人	郭文仓

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李峰	王洪云
联系地址	山西省洪洞县广胜寺镇	山西省洪洞县广胜寺镇
电话	0357-6626012	0357-6625471
传真	0357-6625045	0357-6625045
电子信箱	msc@sxjh.com.cn	msc@sxjh.com.cn

三、基本情况变更简介

公司注册地址	山西省洪洞县广胜寺镇
公司注册地址的邮政编码	041606
公司办公地址	山西省洪洞县广胜寺镇
公司办公地址的邮政编码	041606
公司网址	http://www.sxjh.com.cn
电子信箱	sjgf@public.lf.sx.cn

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	董事会秘书处

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	山西焦化	600740	*ST 山焦

六、公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期(1－6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	2,587,345,411.60	2,932,787,308.82	-11.78
归属于上市公司股东的净利润	15,894,357.95	15,996,541.55	-0.64
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	22,570,382.16	43,918,991.42	-48.61
经营活动产生的现金流量净额	237,328,861.36	45,264,705.73	424.31
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,825,384,935.45	2,805,793,882.98	0.70
总资产	9,935,606,949.93	8,583,292,782.13	15.76

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1－6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益（元 / 股）	0.02	0.02	0
稀释每股收益（元 / 股）			不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.029	0.06	-51.67
加权平均净资产收益率（%）	0.56	0.78	减少 0.22 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	0.80	2.13	减少 1.33 个百分点

二、 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-14,346.50
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,784,285.72
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	32,044.20
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-40,196.45
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-11,437,811.18
合计	-6,676,024.21

第四节　董事会报告

一、　董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2014 年上半年，在全国煤焦市场持续下行，竞争加剧的局面下，公司以满负荷生产和经济配煤需要为前提，以控制煤炭价格和库存匹配为主要任务目标，通过调整煤炭采购结构、加强煤质管控、强化安全生产，注重节能增效，狠抓经营管理，确保公司满负荷生产的正常运行，实现了营业收入 258734.54 万元，营业利润 2543.05 万元，归属于母公司所有者净利润 1589.44 万元。

安全管理方面，公司牢固树立八个安全管理理念，落实安全整治“三个重点”及安全工作“八项措施”，加强安全基础工作管理，深入开展安全生产动态检查，较好的完成了各项安全目标指标，保证了生产系统稳定运行。

生产管理方面，按照生产装置“长周期、满负荷、稳定、安全”运行的指导思想，科学组织生产，优化工艺指标，实现了各生产装置的满负荷运行。

原料采购方面，通过“调结构、控价格、拓市场”开展全面工作，保证了公司原料煤采购价格的稳定，上半年共采购原料煤 226.29 万吨。化工原料坚持提质压价采购，克服市场波动大、资金紧缺等不利因素，保证了生产需要。上半年共采购煤焦油 9.90 万吨，采购粗苯 3.01 万吨。

产品销售方面，针对严峻的焦炭市场形势，货款回收困难的局面，公司坚持“稳市场、降库存、保回款、提服务”的营销策略，加强用户走访，推迟降价时间，减少降价幅度，加快资金周转和货款清欠力度，满足了正常经营需要。

绩效考核方面，按照“独立核算、成本倒逼、刚性考核、量化指标、责任到人”的管理目标，从“产、供、销、耗”四方面对考核体系进行调整，加大对生产负荷、入炉煤成本、加工费、产品回收率、原料产品价差等关键指标的考核力度。

对标管理方面，公司组织相关人员对同类企业进行了多次实地对标调研，通过找差距、定措施、抓改进，在降低配煤成本、提高焦炭大块率、节能降耗、压缩费用等方面取得了明显成效。

内控规范方面，公司深化内部改革，优化管理运营机制。聘请专业机构对各职能部门进行走访调研，并对《内控手册》中的一些内控制度进行了修订，内控制度得到进一步规范和完善。

(一)　主营业务分析

1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元　　币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	2,587,345,411.60	2,932,787,308.82	-11.78
营业成本	2,327,645,427.19	2,669,493,071.13	-12.81
销售费用	31,898,737.74	28,787,071.64	10.81
管理费用	91,880,024.51	92,434,301.59	-0.6
财务费用	98,929,835.58	76,529,971.76	29.27
经营活动产生的现金流量净额	237,328,861.36	45,264,705.73	424.31
投资活动产生的现金流量净额	-503,376,697.07	-322,606,257.78	56.03
筹资活动产生的现金流量净额	536,180,979.31	1,217,079,433.95	-55.95

2、其它

(1)公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

2012 年 12 月 10 日，公司收到中国证监会《关于核准山西焦化股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2012】1623 号），公司非公开发行股票申请获得中国证监会核准。2013 年 2 月 4 日，公司非公开发行股份 20,000 万股，发行价格 7.80 元/股，募集资金 156,000 万元。2013 年 2 月 20 日，非公开发行新增股份在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了登记托管手续。2013 年 2 月 22 日，公司在上海证券交易所网站刊登非公开发行股票发行结果暨股份变动公告。2014 年 02 月 25 日,非公开发行限售股 20,000 万股可上市流通。

(2)经营计划进展说明

报告期内，公司各装置基本实现满负荷稳定运行，生产焦炭 159.81 万吨，完成年计划的 50.73%;生产甲醇 14.13 万吨,完成年计划的 47.10%;生产炭黑 2.19 万吨,完成年计划的 33.69%;加工无水焦油 15.96 万吨，完成年计划的 53.20%；加工粗苯 5.09 万吨，完成年计划的 50.9%，主要产品销售情况：焦炭 172.33 万吨、甲醇 14.6 万吨、炭黑 2.23 万吨、沥青 5.19 万吨、焦化苯 3.57 万吨。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减（%）
焦化	2,531,427,242.23	2,286,736,489.19	9.67	-11.93	-13.90	增加 2.07 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减（%）
焦炭	1,454,947,407.70	1,310,098,123.78	9.96	-19.45	-20.06	增加 0.69 个百分点
化工	1,076,479,834.53	976,638,365.41	9.27	0.79	-3.97	增加 4.50 个百分点

(三) 核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重要变化。

(四)投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

(1)证券投资情况

报告期内，公司无证券投资。

(2)持有其他上市公司股权情况

报告期内，公司未持有其他上市公司股权。

(3)持有金融企业股权情况

报告期内，公司未持有金融企业股权。

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1)委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2)委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

3、募集资金使用情况

(1)募集资金总体使用情况

单位:万元　币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2013	非公开发行	150,288.00	91,073.82	91,073.82	59,214.18	存入募集资金专项账户
合计	/	150,288.00	91,073.82	91,073.82	59,214.18	/

以前年度已使用金额：

2013 年 2 月 5 日募集资金到账，2013 年度募集资金使用情况为：① 以募集资金直接投入募集投资项目 91,073.82 万元，包括以自筹资金预先投入并进行置换金额 44,236.32 万元。截至 2013 年 12 月 31 日，本公司募集资金累计直接投入募集投资项目 91,073.82 万元。②截至 2013 年 4 月 30 日，本公司已以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为 44,236.32 万元，具体投资情况如下：

单位：万元　币种：人民币

项目名称	自筹资金预先投入	实际投入时间
20 万吨/年甲醇改扩建项目	28,529.12	2011/06/28-2013/04/30
150 吨/小时干熄焦技术改造项目	15,707.20	2011/07/03-2013/04/30
合 计	44,236.32	--

上述以自筹资金预先投入募集资金投资项目的款项已经进行了置换，并经致同会计师事务所 2013 年 5 月 1 日出具的“致同专字（2013）第 110ZA1396 号”签证报告予以确认。

2014 年上半年使用金额及当前余额：2014 年上半年，募集投资项目尚未使用募集资金。截至 2014 年 6 月 30 日，募集资金累计投入 91,073.82 万元，尚未使用的金额为 59,214.18 万元。

(2) 募集资金承诺项目使用情况

单位:万元　　币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
1-4 号焦炉配套干熄焦项目	否	41,278.00	0								
150 吨/小时干熄焦技术改造项目	否	15,707.20	0	15,707.20		100.00		焦炉辅助装置，无法独立产生效益。			
20 万吨/年甲醇改建项目	否	42,873.00	0	40,576.82		94.64		新项目在原 20 万吨甲醇项目上改扩建，新系统仅有粗甲醇生产系统，粗甲醇不对外销售，无法核算			

								效益情况，且新旧系统粗甲醇产量未单独计量。			
生产废水深处理及回用工程项目	否	15,640.00	0								
偿还银行贷款项目	否	34,789.80	0	34,789.80		100.00		N/A			
合计	/	150,288.00	0	91,073.82	/	/		/	/	/	/

4、主要子公司、参股公司分析

公司的子公司有山西焦煤集团飞虹化工股份有限公司、山西德力信电子科技有限公司、山西虹宝建设监理有限公司、上海惠焦网络科技有限公司，除上海惠焦网络科技有限公司因清算没有经营活动外，其他公司均正常运营。

5、非募集资金项目情况

单位:元　　币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
甲醇制烯烃工程	8,584,550,000.00	11.3%	528,515,506.57	854,727,854.54	
合计	8,584,550,000.00	/	528,515,506.57	854,727,854.54	/

二、利润分配或资本公积金转增预案

报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况：报告期内，公司没有进行利润分配，也没有利用资本公积金转增股本。

三、其他披露事项

董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

第五节　重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、破产重整相关事项

报告期末，公司无破产重整相关事项。

三、资产交易、企业合并事项

√ 不适用

四、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、重大关联交易

与日常经营相关的关联交易：

已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
2014 年 4 月 22 日第四十四次股东大会暨 2013 年度股东年会审议通过了《关于 2014 年度公司与关联方日常关联交易预测的议案》，公司 2014 年预计将要发生的关联交易总金额为 22.19-40.45 亿元。	该事项的详细内容参见公司于 2014 年 4 月 23 日在上海证券交易所网站及《中国证券报》、《上海证券报》上刊登的相关公告及附件。

六、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位:万元　　币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
山西焦化股份有	公司本部	山西三维集团股	8,600.00	2014 年 3 月 18 日	2014 年 3 月 18 日	2015 年 3 月 17 日	连带责任担保	否	否		否	否	

限公司		份有限公司										
山西焦化股份有限公司	公司本部	山西三维集团股份有限公司	6,500.00	2013年11月29日	2013年11月29日	2014年11月28日	连带责任担保	否	否		否	否	
山西焦化股份有限公司	公司本部	山西三维集团股份有限公司	1,900.00	2014年2月28日	2014年2月28日	2015年2月27日	连带责任担保	否	否		否	否	
山西焦化股份有限公司	公司本部	山西三维集团股份有限公司	10,000.00	2013年7月31日	2013年7月31日	2014年7月30日	连带责任担保	否	是		否	否	
山西焦化股份	公司本部	山西三维集团	3,000.00	2014年3月26日	2014年3月26日	2014年9月26日	连带责任担保	否	否		否	否	

有限公司		股份有限公司										
山西焦化股份有限公司	公司本部	山西三维集团股份有限公司	5,000.00	2013 年 7 月 19 日	2013 年 7 月 19 日	2014 年 7 月 18 日	连带责任担保	否	否		否	否	
山西焦化股份有限公司	公司本部	山西三维集团股份有限公司	5,000.00	2013 年 10 月 9 日	2013 年 10 月 9 日	2014 年 10 月 8 日	连带责任担保	否	否		否	否	

报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	40,000.00
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	40,000.00
公司对子公司的担保情况	
报告期末对子公司担保余额合计（B）	0
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	40,000.00
担保总额占公司净资产的比例(%)	14.16
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	40,000.00
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	40,000.00

(三)其他重大合同或交易

报告期内公司无其他重大合同或交易。

七、承诺事项履行情况

上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与股改相关的承诺	股份限售	山西焦化集团有限公司	1、自股权分置改革实施日起，在 72 个月内不通过证券交易所挂牌交易出售股份；2、72 个月承诺期满后，在 24 个月内通过交易所挂牌交易出售原非流通股股份的价格不低于 12 元（若自股权分置改革方案实施之日起至出售股份期间有派息、送股、资本公积金转增股份等除权事项，应对该价格作除权处理）。	2006 年 5 月 10 日至 2012 年 5 月 10 日	是	是
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	山西焦煤集团有限责任公司	2007 年 2 月 26 日，焦煤集团向公司出具了《关于避免与山西焦化股份有限公司同业竞争的承诺函》。承诺内容为：将促使焦煤集团全资或控股的下属子公司不会以任何形式直接或间接参与经营与山西焦化的产品或业务相竞争的任何业务；如因国家政策调整等不可抗力或意外事件的发生，致使同业竞争变成可能或不可避免时，在同等条件下，山西焦化享有投资经营相关项目的优先选择权，或有权与焦煤集团共同投资经营相关项目；如违反上述承诺，与山西焦化进行同业竞争，将承担由此给山西焦化造成的全部损失。		否	是
	解决同业竞争	山西焦煤集团有限责任公司	2011 年 11 月 18 日，焦煤集团向公司出具了《关于集团内部焦化业务整合的承诺》，承诺内容为：焦煤集团将山西焦化股份有限公司确立为集团内焦炭及相关化工产品生产经营业务整合发展的平台，承诺于“十二五”期间，如果发生明确的同业竞争，通过收购兼并、业务转让、资产注入、委托经营等方式将集团控制的五麟煤焦、霍州中冶、西山煤气化等其他焦化类企业或相关资产、业务逐步进行整合，推动产业升级，提升企业核心竞争力，促进集团内部焦化行业健康协调可持续发展。	2011 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日	是	是
	其他	山西焦煤集团有限责任公司	2011 年 11 月 18 日，焦煤集团向公司出具了《山西焦煤集团有限责任公司关于山西焦化股份有限公司与山西焦煤集团财务有限责任公司之间金融业务相关事宜出具的承诺函》，主要内容为：1、山西焦煤集团财务有限责任公司（以下简称“财务公司”）为依据《企业集团财务公司管理办法》等相关法规依法设立的企业集团财务公司，已建立健全内部控制、财务会计等相关制度，其依法开展业务活动，运作情况良好，符合相关法律、法规和规范性文件的规定和要求。在后续运营过程中，财务公司将继续按照相关法律法规的规定规范运作，确保上市公司在财务公司的相关金融业务的安全性。2、鉴于上市公司在资产、业务、人员、财务、机构等方面均独立于山西焦煤集团，山西焦煤集团将继续确保上市公司的独立性并充分尊重上市公司的经营自主权，由上市公司根据相关监管规定和业务开展的实际需要自主决策与财务公司之间的金融业务，并依照相关法律法规及上市公司《公司章程》的规定履行内部程序。3、根据《企业集团财务公司管理办法》的规定，在财务公司出现支付困难的紧急情况时，山西焦煤集团将按照解决支付困难的实际需要，采取增加财务公司的资本金等有效措施，确保上市公司在财务公司的资金安全。4、督促财务公司在发生行政处罚、资产负债表以及风险控制指标、存贷比指标如超过限额时，及时通知上市公司，且不能继续开展相关金融业务。		否	是
其他承诺	其他	山西焦化集团有限公司	2007 年 6 月 5 日，山西焦化集团有限公司向公司出具了《关于“飞虹”牌商标无偿转让的承诺函》。承诺内容为：1、山焦集团 “飞虹”牌商标仅许可山西焦化使用，不再向第三方许可使用；2、许可使用期 10 年期满后，经相关部门批准并履行相应法定程序后，山焦集团将“飞虹”牌商标的商标权无偿转让给山西焦化。	2004 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日	是	是

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

九、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会、上海证券交易所的法律法规的要求，不断完善公司治理结构，进一步提高公司规范运作水平。公司治理状况基本符合中国证监会有关文件的要求。公司董事会以及各专业委员会及监事、高级管理人员都能够在日常经营中，严格按照各项制度规范运作。

十、其他重大事项的说明

其他

（1）2014 年 2 月 28 日，公司第四十三次股东大会审议通过了《关于向山西焦煤集团飞虹化工股份有限公司增资的议案》，根据飞虹化工公司所承担的 60 万吨/年烯烃项目的投资计划和建设进度，本次增加注册资本 53061.20 万元，其中：本公司按 51%的持股比例增资 27061.20 万元，山西焦煤交通能源投资有限公司按 49%持股比例增资 26000 万元。增资完成后，飞虹化工公司注册资本变更为 114285.20 万元。

（2）根据中国证监会和山西证监局的要求，本公司对控股股东、关联方及公司承诺履行情况进行了专项调查，并以临 2014-005、2014-016 号公告予以披露。截止本报告期，本公司控股股东、关联方所做的承诺事项符合监管指引的相关规定，不存在超期未履行承诺情况。

（3）2014 年 3 月 28 日，公司第六届董事会第二十九次会议审议通过了《关于为山西三维集团股份有限公司向银行借款提供担保的议案》，2013 年公司为山西三维在中国建设银行洪洞支行借款共计 30000 万元提供连带责任担保。其中 13000 万元到期，山西三维根据生产经营情况，向中国建设银行洪洞支行续贷 13000 万元，期限 1 年。根据公司与山西三维签订的《互保协议》，我公司决定为山西三维本次借款提供 13000 万元的连带责任担保。本次担保生效后，公司累计对外担保金额为 60000 万元。

（4）2014 年 7 月 10 日，公司接到第一大股东山焦集团《关于山西焦化集团有限公司股权管理的函》，称山焦焦团股权管理发生变动。变动后，自 2014 年 7 月 1 日起，山焦焦团从焦煤集团子公司汾西矿业划出，列入焦煤集团下属子公司管理，正在进行的由焦煤集团所持山焦集团 100%股权划转变更到汾西矿业的手续停止办理，仍由焦煤集团持有。

（5）2014 年 7 月 18 日，公司第三十五次股东大会审议通过了《关于为山西三维集团股份有限公司向银行借款提供担保的议案》，公司决定为山西三维向中国工商银行洪洞支行续贷 10000 万元、向中国建设银行洪洞支行续贷 17000 万元，合计 27000 万元提供连带责任担保；会议还审议通过了《关于向兴业金融租赁有限责任公司申请融资租赁 4 亿元的议案》，公司决定向兴业金融租赁有限责任公司采取售后回租融资租赁方式进行融资,融资金额为人民币 40,000 万元,租赁期限 3 年。租金支付方式为每季等额本息支付,共 12 期。

（6）2014 年 7 月 25 日，公司收到实际控制人焦煤集团的通知，因焦煤集团正在筹划对第一大股东山焦集团的重大事项，为避免公司股票价格异常波动，公司申请自 2014 年 7 月 28 日开始停牌。股票停牌后，公司于 2014 年 7 月 31 日收到焦煤集团《关于山西焦化股份有限公司停牌的通知》，因焦煤集团正在筹划涉及公司的重大资产重组事项，经公司申请，本公司股票自 2014 年 8 月 1 日起停牌不超过 30 日。本公司将按照《上市公司重大资产重组管理办法》及其他有关规定，组织审计机构、评估机构、法律顾问和独立财务顾问等相关中介机构开展审计、评估、法律及财务顾问等各项工作。

第六节　股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

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	308,867,242	40.34				-200,000,000	-200,000,000	108,867,242	14.22
1、国家持股									
2、国有法人持股	168,867,242	22.05				-60,000,000	-60,000,000	108,867,242	14.22
3、其他内资持股	140,000,000	18.29				-140,000,000	-140,000,000	0	0
其中：境内非国有法人持股	140,000,000	18.29				-140,000,000	-140,000,000	0	0
境内自然人持股									
４、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	456,832,758	59.66				200,000,000	200,000,000	656,832,758	85.78
1、人民币普通股	456,832,758	59.66				200,000,000	200,000,000	656,832,758	85.78
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	765,700,000	100				0	0	765,700,000	100

2、股份变动情况说明

2014 年 02 月 25 日,非公开发行限售股 20,000 万股可上市流通。

(二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
华鑫国际信托有限公司	64,000,000	64,000,000	0	0	认购非公开发行股份。	2014 年 2 月 25 日
建信基金公司－民生－华鑫信托·慧智投资 1 号结构化集合资金信托计划	28,000,000	28,000,000	0	0	认购非公开发行股份。	2014 年 2 月 25 日
建信基金公司－民生－华鑫信托·慧智投资 2 号结构化集合资金信托计划	26,000,000	26,000,000	0	0	认购非公开发行股份。	2014 年 2 月 25 日
建信基金公司－民生－华鑫信托·慧智投资 3 号结构化集合资金信托计划	22,000,000	22,000,000	0	0	认购非公开发行股份。	2014 年 2 月 25 日
河北钢铁集团投资控股有限公司	20,000,000	20,000,000	0	0	认购非公开发行股份。	2014 年 2 月 25 日
首钢总公司	20,000,000	20,000,000	0	0	认购非公开发行股份。	2014 年 2 月 25 日
太原钢铁（集团）有限公司	20,000,000	20,000,000	0	0	认购非公开发行股份。	2014 年 2 月 25 日
合计	200,000,000	200,000,000	0	0	/	/

二、股东情况

截止报告期末股东总数及持有公司 5%以上股份的前十名股东情况

单位：股

报告期末股东总数						84,034
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数						0
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
山西焦化集团有限公司	国有法人	14.22	108,867,242	0	108,867,242	托管 108,867,242
山西西山煤电股份有限公司	国有法人	11.50	88,045,491	0		未知
华鑫国际信托有限公司	其他	8.36	64,000,000	0		未知
建信基金公司－民生－华鑫信托·慧智投资 1 号结构化集合资金信托计划	其他	3.66	28,000,000	0		未知
建信基金公司－民生－华鑫信托·慧智投资 2 号结构化集合资金信托计划	其他	3.40	26,000,000	0		未知
建信基金公司－民生－华鑫信托·慧智投资 3 号结构化集合资金信托计划	其他	2.87	22,000,000	0		未知
河北钢铁集团投资控股有限公司	国有法人	2.61	20,000,000	0		未知
首钢总公司	国有法人	2.61	20,000,000	0		未知
太原钢铁（集团）有限公司	国有法人	2.61	20,000,000	0		未知
李汉宇	未知	0.36	2,789,770			未知
前十名无限售条件股东持股情况						

股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
山西西山煤电股份有限公司	88,045,491	人民币普通股	88,045,491
华鑫国际信托有限公司	64,000,000	人民币普通股	64,000,000
建信基金公司－民生－华鑫信托·慧智投资 1 号结构化集合资金信托计划	28,000,000	人民币普通股	28,000,000
建信基金公司－民生－华鑫信托·慧智投资 2 号结构化集合资金信托计划	26,000,000	人民币普通股	26,000,000
建信基金公司－民生－华鑫信托·慧智投资 3 号结构化集合资金信托计划	22,000,000	人民币普通股	22,000,000
河北钢铁集团投资控股有限公司	20,000,000	人民币普通股	20,000,000
首钢总公司	20,000,000	人民币普通股	20,000,000
太原钢铁（集团）有限公司	20,000,000	人民币普通股	20,000,000
李汉宇	2,789,770	人民币普通股	2,789,770
邝满宏	2,346,640	人民币普通股	2,346,640
上述股东关联关系或一致行动的说明	山西焦化集团有限公司与山西西山煤电股份有限公司为关联方，公司不知晓其他股东之间是否存在关联关系。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	山西焦化集团有限公司	108,867,242	2012 年 5 月 10 日		1、自股权分置改革实施日起，在 72 个月内不通过证券交易所挂牌交易出售股份；2、72 个月承诺期满后，在 24 个月内通过交易所挂牌交易出售原非流通股股份的价格不低于 12 元（若自股权分置改革方案实施之日起至出售股份期间有派息、送股、资本公积金转增股份等除权事项，应对该价格作除权处理）。

三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 优先股相关情况

本报告期公司无优先股事项。

第八节　董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

第九节 财务报告（未经审计）

一、 财务报表

合并资产负债表

2014 年 6 月 30 日

编制单位:山西焦化股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		2,307,112,164.14	1,666,815,872.10
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		444,048,322.80	184,166,908.50
应收账款		928,997,930.42	707,731,513.25
预付款项		69,127,410.56	64,508,862.28
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		41,704,243.54	31,915,766.48
买入返售金融资产			
存货		441,436,527.81	580,832,249.49
一年内到期的非流动资产		655,434.95	1,441,956.59
其他流动资产		25,064,742.18	94,470,329.69
流动资产合计		4,258,146,776.40	3,331,883,458.38
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			

长期应收款			
长期股权投资		11,560,778.84	13,792,522.31
投资性房地产			
固定资产		4,513,385,059.78	4,623,441,901.45
在建工程		915,183,481.16	402,433,016.21
工程物资		10,046,030.54	4,060,493.12
固定资产清理		21,319,738.88	21,319,738.88
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		178,685,377.18	159,023,317.85
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		171,721.36	230,348.14
递延所得税资产		27,107,985.79	27,107,985.79
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,677,460,173.53	5,251,409,323.75
资产总计		9,935,606,949.93	8,583,292,782.13
流动负债：			
短期借款		1,746,400,000.00	1,698,400,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		2,613,800,000.00	1,980,000,000.00
应付账款		1,046,067,219.00	930,652,156.40
预收款项		63,515,597.98	61,861,321.61
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		17,668,916.80	16,366,405.36
应交税费		22,050,723.19	19,989,014.65
应付利息		4,369,297.18	4,337,831.67
应付股利			
其他应付款		190,612,935.61	220,517,957.47

应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		5,704,484,689.76	4,932,124,687.16
非流动负债：			
长期借款		644,350,000.00	644,350,000.00
应付债券			
长期应付款		83,942,300.00	83,942,300.00
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		97,628,814.11	98,513,099.83
非流动负债合计		825,921,114.11	826,805,399.83
负债合计		6,530,405,803.87	5,758,930,086.99
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		765,700,000.00	765,700,000.00
资本公积		2,253,654,080.60	2,253,654,080.60
减：库存股			
专项储备		5,987,452.23	2,290,757.71
盈余公积		224,750,578.68	224,750,578.68
一般风险准备			
未分配利润		-424,707,176.06	-440,601,534.01
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		2,825,384,935.45	2,805,793,882.98
少数股东权益		579,816,210.61	18,568,812.16
所有者权益合计		3,405,201,146.06	2,824,362,695.14
负债和所有者权益总计		9,935,606,949.93	8,583,292,782.13

法定代表人：郭文仓　　主管会计工作负责人：杨世红　　会计机构负责人：王文斌

母公司资产负债表

2014 年 6 月 30 日

编制单位:山西焦化股份有限公司

单位:元　币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		2,240,823,234.33	1,665,031,690.71
交易性金融资产			
应收票据		423,579,208.80	179,358,100.70
应收账款		884,248,711.03	686,282,815.74
预付款项		66,974,327.61	63,395,653.32
应收利息			
应收股利			
其他应收款		33,892,243.81	31,650,486.48
存货		433,723,700.17	571,966,469.34
一年内到期的非流动资产		655,434.95	1,441,956.59
其他流动资产		24,994,290.63	94,404,604.29
流动资产合计		4,108,891,151.33	3,293,531,777.17
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		518,162,313.08	15,490,482.31
投资性房地产			
固定资产		4,512,696,288.55	4,622,578,435.81
在建工程		57,146,289.03	402,433,016.21
工程物资			4,060,493.12
固定资产清理		21,319,738.88	21,319,738.88
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		72,423,471.94	159,023,317.85
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		26,949,164.90	26,949,164.90
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,208,697,266.38	5,251,854,649.08
资产总计		9,317,588,417.71	8,545,386,426.25
流动负债：			
短期借款		1,738,400,000.00	1,698,400,000.00
交易性金融负债			

应付票据		2,613,800,000.00	1,980,000,000.00
应付账款		1,033,246,479.12	918,843,986.11
预收款项		60,777,372.08	57,947,913.31
应付职工薪酬		16,991,212.06	15,822,095.68
应交税费		21,253,387.50	19,644,550.40
应付利息		4,100,497.18	4,337,831.67
应付股利			
其他应付款		189,483,307.83	228,750,517.39
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		5,678,052,255.77	4,923,746,894.56
非流动负债：			
长期借款		644,350,000.00	644,350,000.00
应付债券			
长期应付款		83,942,300.00	83,942,300.00
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		97,628,814.11	98,513,099.83
非流动负债合计		825,921,114.11	826,805,399.83
负债合计		6,503,973,369.88	5,750,552,294.39
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		765,700,000.00	765,700,000.00
资本公积		2,253,654,080.60	2,253,654,080.60
减：库存股			
专项储备		5,987,452.23	2,290,757.71
盈余公积		224,750,578.68	224,750,578.68
一般风险准备			
未分配利润		-436,477,063.68	-451,561,285.13
所有者权益(或股东权益)合计		2,813,615,047.83	2,794,834,131.86
负债和所有者权益（或股东权益）总计		9,317,588,417.71	8,545,386,426.25

法定代表人：郭文仓　　主管会计工作负责人：杨世红　　会计机构负责人：王文斌

合并利润表

2014 年 1—6 月

单位:元　　币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		2,587,345,411.60	2,932,787,308.82
其中：营业收入		2,587,345,411.60	2,932,787,308.82
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,563,355,195.37	2,885,646,212.95
其中：营业成本		2,327,645,427.19	2,669,493,071.13
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		8,282,607.60	13,103,687.10
销售费用		31,898,737.74	28,787,071.64
管理费用		91,880,024.51	92,434,301.59
财务费用		98,929,835.58	76,529,971.76
资产减值损失		4,718,562.75	5,298,109.73
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）		1,440,256.53	649,431.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		25,430,472.76	47,790,527.23
加：营业外收入		4,918,638.99	2,684,350.02
减：营业外支出		12,826,349.93	32,471,625.87
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		17,522,761.82	18,003,251.38
减：所得税费用		381,005.42	461,967.22
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		17,141,756.40	17,541,284.16
归属于母公司所有者的净利润		15,894,357.95	15,996,541.55
少数股东损益		1,247,398.45	1,544,742.61
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.02	0.02
（二）稀释每股收益			
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		17,141,756.40	17,541,284.16
归属于母公司所有者的综合收益总额		15,894,357.95	15,996,541.55
归属于少数股东的综合收益总额		1,247,398.45	1,544,742.61

法定代表人：郭文仓　　主管会计工作负责人：杨世红　　会计机构负责人：王文斌

母公司利润表

2014 年 1—6 月

单位:元　　币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		2,568,920,131.75	2,916,267,144.88
减：营业成本		2,317,790,808.45	2,661,204,002.37
营业税金及附加		7,940,665.92	12,745,136.14
销售费用		31,008,611.73	27,620,423.10
管理费用		88,422,137.24	89,347,410.77
财务费用		98,544,793.15	76,153,499.68
资产减值损失		3,701,072.09	4,871,984.04
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）		1,440,256.53	649,431.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		22,952,299.70	44,974,120.14
加：营业外收入		4,918,638.99	2,684,350.02
减：营业外支出		12,786,717.24	32,400,316.95
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		15,084,221.45	15,258,153.21
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		15,084,221.45	15,258,153.21
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		15,084,221.45	15,258,153.21

法定代表人：郭文仓　　主管会计工作负责人：杨世红　　会计机构负责人：王文斌

合并现金流量表

2014 年 1—6 月

单位:元　币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,182,389,382.33	2,858,264,643.21
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		22,554,156.75	36,272,927.44
经营活动现金流入小计		2,204,943,539.08	2,894,537,570.65
购买商品、接受劳务支付的现金		1,695,035,893.33	2,523,782,428.04
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		117,487,011.03	125,757,593.02
支付的各项税费		102,729,252.53	144,508,388.36
支付其他与经营活动有关的现金		52,362,520.83	55,224,455.50
经营活动现金流出小计		1,967,614,677.72	2,849,272,864.92
经营活动产生的现金流量净额		237,328,861.36	45,264,705.73
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			5,228,220.00

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			5,228,220.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		503,376,697.07	327,834,477.78
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		503,376,697.07	327,834,477.78
投资活动产生的现金流量净额		-503,376,697.07	-322,606,257.78
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		560,000,000.00	1,502,880,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		560,000,000.00	
取得借款收到的现金		1,018,000,000.00	928,000,000.00
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		1,578,000,000.00	2,430,880,000.00
偿还债务支付的现金		970,000,000.00	1,128,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		71,819,020.69	85,800,566.05
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,041,819,020.69	1,213,800,566.05
筹资活动产生的现金流量净额		536,180,979.31	1,217,079,433.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-57.89	
五、现金及现金等价物净增加额		270,133,085.71	939,737,881.90
加：期初现金及现金等价物余额		710,079,078.43	336,298,132.99
六、期末现金及现金等价物余额		980,212,164.14	1,276,036,014.89

法定代表人：郭文仓　　主管会计工作负责人：杨世红　　会计机构负责人：王文斌

母公司现金流量表

2014 年 1—6 月　　单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,165,993,121.93	2,828,266,882.65
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		21,956,640.86	34,626,082.96
经营活动现金流入小计		2,187,949,762.79	2,862,892,965.61
购买商品、接受劳务支付的现金		1,681,199,877.99	2,498,288,266.27
支付给职工以及为职工支付的现金		113,271,387.73	121,362,297.22
支付的各项税费		98,818,668.40	141,029,304.66
支付其他与经营活动有关的现金		41,386,691.99	51,114,303.36
经营活动现金流出小计		1,934,676,626.11	2,811,794,171.51
经营活动产生的现金流量净额		253,273,136.68	51,098,794.10
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		403,181,051.05	5,228,220.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		403,181,051.05	5,228,220.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,349,174.60	327,834,477.78
投资支付的现金		406,774,200.00	
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		419,123,374.60	327,834,477.78
投资活动产生的现金流量净额		-15,942,323.55	-322,606,257.78
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			1,502,880,000.00
取得借款收到的现金		1,010,000,000.00	920,000,000.00
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		1,010,000,000.00	2,422,880,000.00
偿还债务支付的现金		970,000,000.00	1,120,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		71,702,417.95	85,561,632.61
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,041,702,417.95	1,205,561,632.61
筹资活动产生的现金流量净额		-31,702,417.95	1,217,318,367.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-57.89	
五、现金及现金等价物净增加额		205,628,337.29	945,810,903.71
加：期初现金及现金等价物余额		708,294,897.04	323,440,928.65
六、期末现金及现金等价物余额		913,923,234.33	1,269,251,832.36

法定代表人：郭文仓　　主管会计工作负责人：杨世红　　会计机构负责人：王文斌

合并所有者权益变动表

2014 年 1—6 月

单位:元　币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	765,700,000.00	2,253,654,080.60		2,290,757.71	224,750,578.68		-440,601,534.01		18,568,812.16	2,824,362,695.14
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	765,700,000.00	2,253,654,080.60		2,290,757.71	224,750,578.68		-440,601,534.01		18,568,812.16	2,824,362,695.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				3,696,694.52			15,894,357.95		561,247,398.45	580,838,450.92

（一）净利润							15,894,357.95		1,247,398.45	17,141,756.40
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							15,894,357.95		1,247,398.45	17,141,756.40
（三）所有者投入和减少资本									560,000,000.00	560,000,000.00
1．所有者投入资本									560,000,000.00	560,000,000.00
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他										
（四）利润分配										
1．提取盈余公积										
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配										
4．其他										

（五）所有者权益内部结转										
1．资本公积转增资本（或股本）										
2．盈余公积转增资本（或股本）										
3．盈余公积弥补亏损										
4．其他										
（六）专项储备				3,696,694.52						3,696,694.52
1．本期提取				8,360,556.72						8,360,556.72
2．本期使用				4,663,862.20						4,663,862.20
（七）其他										
四、本期期末余额	765,700,000.00	2,253,654,080.60		5,987,452.23	224,750,578.68		-424,707,176.06		579,816,210.61	3,405,201,146.06

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	565,700,000.00	945,774,080.60		1,078,753.44	224,750,578.68		-457,950,435.84		16,113,766.21	1,295,466,743.09
：会计政策变更										
期差错更正										
他										
二、本年年初余额	565,700,000.00	945,774,080.60		1,078,753.44	224,750,578.68		-457,950,435.84		16,113,766.21	1,295,466,743.09
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填	200,000,000.00	1,307,880,000.00		1,212,004.27			17,348,901.83		2,455,045.95	1,528,895,952.05

列）									
（一）净利润						17,348,901.83		2,455,045.95	19,803,947.78
（二）其他综合收益									
上　述（一）和(二）小计						17,348,901.83		2,455,045.95	19,803,947.78
（三）所有者投入和减少资本	200,000,000.00	1,307,880,000.00							1,507,880,000.00
1.所有者投入资本	200,000,000.00	1,302,880,000.00							1,502,880,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额									
3.其他		5,000,000.00							5,000,000.00
（四）利润分配									
1.提取盈余公积									

2.提取一般风险准备										
3.对所有者（或股东）的分配										
4.其他										
（五）所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本（或股本）										
2.盈余公积转增资本（或股本）										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
（六）专项储备				1,212,004.27						1,212,004.27

1.本期提取				16,117,839.31						16,117,839.31
2.本期使用				14,905,835.04						14,905,835.04
（七）其他										
四、本期期末余额	765,700,000.00	2,253,654,080.60		2,290,757.71	224,750,578.68		-440,601,534.01		18,568,812.16	2,824,362,695.14

法定代表人：郭文仓　　主管会计工作负责人：杨世红　　会计机构负责人：王文斌

母公司所有者权益变动表

2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	765,700,000.00	2,253,654,080.60		2,290,757.71	224,750,578.68		-451,561,285.13	2,794,834,131.86
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	765,700,000.00	2,253,654,080.60		2,290,757.71	224,750,578.68		-451,561,285.13	2,794,834,131.86

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				3,696,694.52			15,084,221.45	18,780,915.97
（一）净利润							15,084,221.45	15,084,221.45
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							15,084,221.45	15,084,221.45
（三）所有者投入和减少资本								
1．所有者投入资本								
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他								
（四）利润分配								
1．提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配								
4．其他								
（五）所有者权益内部结转								
1．资本公积转增资本（或股本）								
2．盈余公积转增资本（或股本）								
3．盈余公积弥补亏损								
4．其他								

（六）专项储备				3,696,694.52				3,696,694.52
1．本期提取				8,360,556.72				8,360,556.72
2．本期使用				4,663,862.20				4,663,862.20
（七）其他								
四、本期期末余额	765,700,000.00	2,253,654,080.60		5,987,452.23	224,750,578.68		-436,477,063.68	2,813,615,047.83

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	565,700,000.00	945,774,080.60		1,078,753.44	224,750,578.68		-467,829,685.76	1,269,473,726.96
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	565,700,000.00	945,774,080.60		1,078,753.44	224,750,578.68		-467,829,685.76	1,269,473,726.96
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	200,000,000.00	1,307,880,000.00		1,212,004.27			16,268,400.63	1,525,360,404.90
（一）净利润							16,268,400.63	16,268,400.63
（二）其他综合收益								

上述（一）和（二）小计							16,268,400.63	16,268,400.63
（三）所有者投入和减少资本	200,000,000.00	1,307,880,000.00						1,507,880,000.00
1．所有者投入资本	200,000,000.00	1,302,880,000.00						1,502,880,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他		5,000,000.00						5,000,000.00
（四）利润分配								
1．提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配								
4．其他								
（五）所有者权益内部结转								
1．资本公积转增资本（或股本）								
2．盈余公积转增资本（或股本）								
3．盈余公积弥补亏损								
4．其他								
（六）专项储备				1,212,004.27				1,212,004.27
1．本期提取				16,117,839.31				16,117,839.31

2．本期使用				14,905,835.04				14,905,835.04
（七）其他								
四、本期期末余额	765,700,000.00	2,253,654,080.60		2,290,757.71	224,750,578.68		-451,561,285.13	2,794,834,131.86

法定代表人：郭文仓　　主管会计工作负责人：杨世红　　会计机构负责人：王文斌

二、公司基本情况

山西焦化股份有限公司（以下简称本公司）是一家在山西省注册的股份有限公司，于 1995 年 10 月 23 日经山西省人民政府晋政函（1995）134 号文批准，由山西焦化集团有限公司（以下简称山焦集团）独家发起募集设立，并经山西省工商行政管理局核准登记，企业法人营业执照注册号：140000100049390。本公司发行人民币普通股 A 股，在上海证券交易所上市，本公司总部位于山西省洪洞县广胜寺镇。

本公司原注册资本为人民币 7,800 万元，股本总数 7,800 万股，其中国有发起人持有 5,300 万股，社会公众持有 2,500 万股，公司股票面值为每股人民币 1 元。

根据本公司 1996 年度第二次股东大会决议，以 1996 年 12 月 6 日总股本 7,800 万股为基数，按每 10 股转增 10 股，共计转增 7,800 万股，并于 1996 年度实施完毕，转增后注册资本增至人民币 15,600 万元。

根据本公司 1998 年度第四次股东大会决议，经中国证券监督管理委员会批准(证监上字[1998]35 号)，向全体股东以 10：3 比例配售 2,560 万股普通股，配股后注册资本增至人民币 18,160 万元。

根据本公司 2000 年第九次股东大会决议，经中国证券监督管理委员会批准(证监公司字[2000]186 号)，向全体股东以 10：3 比例配售 2,125 万股普通股，配股后注册资本增至人民币 20,285 万元。

根据本公司 2007 年第二十次股东大会决议，经中国证券监督管理委员会批准(证监发行字[2007]167 号)，定向发行人民币普通股（A 股）8,000 万股，发行后注册资本增至人民币 28,285 万元。

根据本公司第二十六次股东大会决议，2008 年 3 月，以 2007 年 12 月 31 日总股本 28,285 万股为基数，按每 10 股转增 10 股，共计转增 28,285 万股，转增后注册资本增加至人民币 56,570 万元。

根据本公司第六届董事会第十二次会议、第三十八次股东大会决议，定向发行人民币普通股（A 股）20,000 万股，2012 年 12 月 10 日，获中国证券监督管理委员会批准（证监许可[2012]1623 号），发行后注册资本增至人民币 76,570 万元。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设有五个生产分厂、四个辅助生产部门和二十九个职能部门，拥有子公司山西焦煤集团飞虹化工股份有限公司、山西德力信电子科技有限公司和山西虹宝建设监理有限公司。

本公司主要从事焦炭及相关化工产品的生产和销售，主导产品为"飞虹"牌冶金焦，是"山西省名牌产品"和"中华国货精品"，副产品有：硫酸铵、工业萘、蒽油、改制沥青、纯苯、焦化甲苯、焦化二甲苯、重苯、甲醇、碳黑等。

三、公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

(一) 财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 遵循企业会计准则的声明：

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2014 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2014 年 1-6 月份的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

(三) 会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(四)记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值与合并

中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，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同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面净资产份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量；原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

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，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日当期投资收益。

为进行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。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。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

(六) 合并财务报表的编制方法：

1、合并范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

2、合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表；因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。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。少数股东分担的子公司的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，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

3、丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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子公司自购买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；与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

4、分步处置股权至丧失控制权的特殊处理

分步处置股权至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，本公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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；

④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

分步处置股权至丧失控制权的各项交易，在个别财务报表中，相应结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益。

在合并财务报表中，分步处置股权至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照上述"丧失子公司控制权的处理"。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：

①属于"一揽子交易"的，确认为其他综合收益，计入资本公积（其他资本公积）。在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

②不属于"一揽子交易"的，作为权益性交易计入资本公积。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

(七)现金及现金等价物的确定标准：

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八)外币业务和外币报表折算：

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

(九)金融工具：

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

1、金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

2、金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计

入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资：

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项：

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产：

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

3、金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债：

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

4、衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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。

5、金融工具的公允价值

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的

结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

本公司选择市场参与者普遍认同，且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定金融工具的公允价值。采用估值技术确定金融工具的公允价值时，本公司尽可能使用市场参与者在金融工具定价时考虑的所有市场参数和相同金融工具当前市场的可观察到的交易价格来测试估值技术的有效性。

6、金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

①发行方或债务人发生严重财务困难；

②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等；

③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作出让步；

④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；

⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：

该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；

债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

⑦债务人经营所处的技术、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；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本。

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成

本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

7、金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(十) 应收款项：

1、单项金额重大并单项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	应收账款期末余额达到 500 万元（含 500 万元）以上、其他应收款期末余额达到 300 万元（含 300 万元）以上的客户应收款项为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，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。单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

2、按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
账龄组合	账龄状态
期货保证金组合	资产类型
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
账龄组合	账龄分析法
期货保证金组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
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	50.00	50.00
5 年以上	70.00	70.00

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	方法说明
期货保证金组合	不计提坏账准备

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(十一) 存货：

1、存货的分类

本公司存货分为原材料、自制半成品、在产品、库存商品、周转材料。

2、发出存货的计价方法

加权平均法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、自制半成品、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

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

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

4、存货的盘存制度

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

一次摊销法

(2) 包装物

分次摊销法

(十二) 长期股权投资：

1、投资成本确定

本公司长期股权投资在取得时按投资成本计量。投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

2、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，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的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，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资的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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

对于 2007 年 1 月 1 日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，在扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额后，确认投资损益。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。其中，控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。重大影响是指对一个企业的财务和经营政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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

4、减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见本节。

持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，本公司计提资产减值的方法见本节。

(十三)固定资产：

1、固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年

限平均法)提取折旧。

2、各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	8-50 年	3	1.94-12.13
机器设备	5-35 年	4	2.74-19.20
运输设备	5-15 年	4	6.40-19.20
其他设备	5-10 年	4	9.60-19.20

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司对子公司、联营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、固定资产清理、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，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。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

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，首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，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

4、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租

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。

5、其他说明

①每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调

②大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

③闲置固定资产认定标准、折旧方法

预期未来 12 个月内不在使用的固定资产被认定为闲置，机动部提交公司董事会，由公司董事会委托评估机构对相关资产进行签订，对预计的可回收金额低于账面价值部分计提减值准备。对已计提减值准备的固定资产，扣除已计提的减值准备累计金额计算确定折旧率。

(十四) 在建工程：

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法详见本节。

(十五) 借款费用:

1、借款费用资本化的确认原则

本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。借款费用同时满足下列条件的，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

本公司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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，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在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(十六) 无形资产：

本公司无形资产仅包括土地使用权。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司无形资产均为使用寿命有限的土地使用权，采用直线法摊销，使用年限如下：

地块类别	使用期间	
一厂生产区	1999 年 1 月至 2048 年 12 月	
二厂生产区	2002 年 3 月至 2052 年 2 月	
二厂生活区	2002 年 3 月至 2072 年 2 月	

三厂生产区	2004 年 1 月至 2053 年 12 月	
四厂生产区	2004 年 1 月至 2053 年 12 月	
铁路站场改造用地	2009 年 10 月至 2059 年 9 月	
甲醇制烯烃项目	2012 年 8 月至 2062 年 7 月	

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见本节。

(十七) 长期待摊费用：

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

(十八) 预计负债：

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：①该义务是本公司承担的现时义务；②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；③该义务的金额能够可靠地计量。

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。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

(十九) 收入：

1、一般原则

①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，确认商品销售收入的实现。

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

2、收入确认的具体方法

本公司焦化业务收入确认的具体方法如下：

焦炭一般在产品通过铁路发送到客户所在城市后确认收入，通过公路运输的焦炭由购货方自行提货或装运后确认收入，副产化工产品一般在收到货款，并由购货方自行提货或装运后确认收入。

(二十) 政府补助：

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，对期末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，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(二十一) 递延所得税资产/递延所得税负债：

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

1、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

2、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

1、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

2、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间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，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。

(二十二) 经营租赁、融资租赁：

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

1、本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和

与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

2、本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司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，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

(二十三) 主要会计政策、会计估计的变更

1、会计政策变更

无

2、会计估计变更

无

(二十四) 前期会计差错更正

1、追溯重述法

无

2、未来适用法

无

(二十五) 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

1、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

2、资产减值

本公司对子公司、联营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、固定资产清理、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，

减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，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。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

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，首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，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

3、职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

4、安全生产费用

本公司根据财政部、国家安全生产监督管理总局财企［2012］16 号关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知的有关规定，从 2012 年 2 月 14 日起按上年度自产焦炭、化工产品实际销售收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准逐月提取安全生产费用：

全年实际销售收入在 1,000 万元及以下的，按照 4%提取；全年实际销售收入在 1,000 万元至 10,000 万元（含）的部分，按照 2%提取；全年实际销售收入在 10,000 万元至 100,000 万元（含）的部分，按照 0.5%提取；全年实际销售收入在 100,000 万元以上的部分，按照 0.2%提取。

安全生产费用于提取时计入相关产品的成本，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费用按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定

5、公司年金计划

除了社会基本养老保险之外，本公司依据国家企业年金制度的相关政策建立企业年金计划（“年金计划”），公司员工可以自愿参加该年金计划。本公司按员工工资总额的一定比例计提年金，相应支出计入当期损益。

主要内容：

符合以下条件的职工，参加年金计划：

（1）与公司签订了一年期以上正式劳动合同且在本公司取得工资性收入的在职职工；

（2）按规定参加了基本养老保险并履行了缴费义务；

（3）本人自愿参加年金方案。

年金方案的缴费由企业和参加个人共同缴纳。公司缴费根据职工实缴金额乘以缴费系数计算，采取每月缴费的方式。缴费系数根据职工个人的连续工龄确定，具体缴费系数如下表所示：

职工连续工龄	10 年以下	10-20 年	20-30 年	30 年以上
企业缴费系数	1	1.5	2	3

参加人个人缴费金额按照个人上年度月平均工资的 5%缴纳，最高缴费基数不得超过上年度本公司在岗月平均工资的三倍。

年金基金受托人：山西焦煤集团有限责任公司成立企业年金理事会，担任受托人。

年金基金实行完全积累，个人账户管理，由受托人委托具有企业年金基金托管资格的托管银行和具有企业年金基金投资管理资格的投资管理人管理。

除此之外，本公司并无其他重大职工社会保障承诺。

6、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

坏账准备

本公司根据应收款项的可收回性为判断基础确认坏账准备。当存在迹象表明应收款项无法收回时需要确认坏账准备。坏账准备的确认需要运用判断和估计。如重新估计结果与现有估计存在差异，该差异将会影响估计改变期间的应收款项账面价值。

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

税项

本公司按照规定计提多项税项，确定该等税项的计提时需要作出判断。在日常业务过程中，许多交易及计算所涉及的最终税项并不确定。若该等事项的最终税务结果与初始记录金额不同，其差额将影响作出判断有关期间的税项。

四、税项：

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	6、13、17
营业税	应税收入的 3、5%	3 或 5
城市维护建设税	应纳流转税额 5、7%	5 或 7
企业所得税	应纳税所得额	25

(二) 税收优惠及批文

根据《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008] 362 号）和《高新技术企业认定管理实施办法》（晋科工发[2008]61 号）有关规定，经省科技厅、省财政厅、省国税局、省地税局共同组成的山西省高新技术企业认定管理机构批准，经晋科高发[2009]160 号文件确认，认定本公司子公司山西德力信电子科技有限公司为高新技术企业，2012 年度至 2014 年度执行 15%的企业所得税税率。

五、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:元　　币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
山西焦煤集团飞虹化工股份有限公司	控股子公司	山西省洪洞县	制造业	1,142,852,000.00	经营本企业自产产品;经营本企业生产所需的辅材料、仪器仪表、机械设备零配件及技术进口等。	582,852,000.00		51	51	是	560,000,000.00		
山西德力信电子科技有限公司	控股子公司	山西省太原市	商业、服务	10,000,000.00	批发、零售办公自动化等设备	898,000.00		40	40	是	19,750,592.76		

山西虹宝建设监理有限公司	控股子公司	山西省洪洞县	服务业	1,000,000.00	工程建设监理	800,000.00		80	80	是	65,617.85		
上海惠焦网络科技有限公司		上海市		10,000,000.00		5,500,000.00		55	55	否			

(二) 合并范围发生变更的说明

1、持有半数及半数以上表决权比例，但未纳入合并范围的公司

公司名称	表决权比例%	未纳入合并报表原因
上海惠焦网络科技有限公司	55.00	清算

2、持有半数及半数以下表决权比例，但纳入合并范围的子公司

公司名称	表决权比例%	纳入合并报表原因
山西德力信电子科技有限公司	40.00	能够任免董事会的多数成员

(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润	购买日
山西焦煤集团飞虹化工股份有限公司	1,142,852,000.00		

六、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	119,807.25	/	/	34,592.63
人民币	/	/	119,807.25	/	/	34,592.63
银行存款：	/	/	980,092,356.89	/	/	710,044,485.80
人民币	/	/	980,089,371.06	/	/	710,041,527.83
美元	485.28	6.1528	2,985.83	485.16	6.0969	2,957.97
其他货币资金：	/	/	1,326,900,000.00	/	/	956,736,793.67
人民币	/	/	1,326,900,000.00	/	/	956,736,793.67
合计	/	/	2,307,112,164.14	/	/	1,666,815,872.10

(二) 应收票据：

应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	444,048,322.80	184,166,908.50
合计	444,048,322.80	184,166,908.50

(三) 应收账款:

1、应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	944,040,320.32	97.65	15,042,389.90	1.59	719,896,233.62	96.94	12,164,720.37	1.69
组合小计	944,040,320.32	97.65	15,042,389.90	1.59	719,896,233.62	96.94	12,164,720.37	1.69
单项金额虽不重大但单	22,721,960.54	2.36	22,721,960.54	100	22,751,960.54	3.06	22,751,960.54	100.00

项计提坏账准备的应收账款								
合计	966,762,280.86	/	37,764,350.44	/	742,648,194.16	/	34,916,680.91	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元　币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	901,893,425.97	95.54	9,018,934.26	675,857,769.28	93.89	6,758,577.68
1 年以内小计	901,893,425.97	95.54	9,018,934.26	675,857,769.28	93.89	6,758,577.68
1 至 2 年	24,004,236.26	2.54	1,200,211.81	27,745,473.33	3.85	1,387,273.67
2 至 3 年	10,852,645.00	1.15	1,085,264.50	10,540,917.16	1.46	1,054,091.72
3 年以上	6,825,149.16	0.72	3,412,574.58	5,308,372.02	0.74	2,654,186.02
5 年以上	464,863.93	0.05	325,404.75	443,701.83	0.06	310,591.28
合计	944,040,320.32	100.00	15,042,389.90	719,896,233.62	100.00	12,164,720.37

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元　币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
烟台渤丰钢铁建材有限公司	3,744,536.70	3,744,536.70	100.00	回款困难
镇江市好胜建材设备有限责任公司	2,707,780.30	2,707,780.30	100.00	回款困难
洪洞县自来水公司	2,458,981.72	2,458,981.72	100.00	回款困难
山西省生资服务公司	2,206,594.06	2,206,594.06	100.00	回款困难
冶金部承德炼钢实验厂	1,896,708.72	1,896,708.72	100.00	回款困难
宜兴市工业原材料有限公司	1,852,090.64	1,852,090.64	100.00	回款困难
邯郸钢铁厂	1,746,328.15	1,746,328.15	100.00	回款困难
湘潭锰矿	1,049,560.20	1,049,560.20	100.00	回款困难
镇江市江山经济发展总公司	857,980.46	857,980.46	100.00	回款困难
胶南市经贸公司	810,804.99	810,804.99	100.00	回款困难
洪洞县良伟化工	736,035.45	736,035.45	100.00	回款困难

有限责任公司				
江西厚恩木材产品公司	653,547.41	653,547.41	100.00	回款困难
临沂钢铁总厂	591,338.42	591,338.42	100.00	回款困难
承德地区钢铁水泥厂	373,381.33	373,381.33	100.00	回款困难
山西省临汾振兴经济技术实业公司	234,070.71	234,070.71	100.00	回款困难
含山农资公司	180,320.49	180,320.49	100.00	回款困难
北京超伦科技开发总公司	145,642.73	145,642.73	100.00	回款困难
济宁市煤化公司工贸公司	100,938.17	100,938.17	100.00	回款困难
其他	375,319.89	375,319.89	100.00	回款困难
合计	22,721,960.54	22,721,960.54	/	/

2、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
本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、应收账款金额前五名单位情况

单位：元　币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
首钢总公司	非关联方	138,800,980.71	1 年以内	14.36
河北钢铁股份有限公司	非关联方	82,454,145.01	1 年以内	8.53
沧州中铁装备制造材料有限公司	非关联方	76,604,077.78	1 年以内	7.92
新余钢铁股份有限公司	非关联方	64,725,622.84	1 年以内	6.70
湖南华菱涟源钢铁有限公司	非关联方	45,800,597.27	1 年以内	4.74
合计	/	408,385,423.61	/	42.25

4、应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例（%）
山西焦煤集团五麟煤焦开发有限责任公司	同一最终控制方	40,819.60	
华晋焦煤有限责任公司沙曲矿	同一最终控制方	2,890.00	
合计	/	43,709.60	

(四) 其他应收款：

1、其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
其中：账龄组合	43,155,066.73	80.58	2,141,255.87	4.96	32,391,199.44	74.02	2,130,266.24	6.58
期货保证金组合	690,432.68	1.29			1,654,833.28	3.78		
组合小计	43,845,499.41	81.87	2,141,255.87	4.88	34,046,032.72	77.80	2,130,266.24	6.26
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	9,710,128.49	18.13	9,710,128.49	100.00	9,712,172.69	22.20	9,712,172.69	100.00
合计	53,555,627.90	/	11,851,384.36	/	43,758,205.41	/	11,842,438.93	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	37,491,820.42	86.88	374,918.20	26,463,083.94	81.70	264,630.85
1 年以内小计	37,491,820.42	86.88	374,918.20	26,463,083.94	81.70	264,630.85
1 至 2 年	2,646,240.06	6.14	132,312.00	2,452,923.15	7.57	122,646.16
2 至 3 年	455,124.66	1.05	45,512.48	772,958.82	2.39	77,295.88
3 年以上	1,024,019.60	2.37	512,009.80	1,129,350.59	3.48	564,675.30
5 年以上	1,537,861.99	3.56	1,076,503.39	1,572,882.94	4.86	1,101,018.05
合计	43,155,066.73	100.00	2,141,255.87	32,391,199.44	100.00	2,130,266.24

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元　币种：人民币

组合名称	账面余额	坏账准备
期货保证金组合	690,432.68	
合计	690,432.68	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元　币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
霍州市辛置镇选煤厂	2,360,412.48	2,360,412.48	100.00	账龄较长
洪洞县朝胜选煤厂	2,092,474.76	2,092,474.76	100.00	账龄较长
临汾市阳晨选煤有限公司	1,312,382.00	1,312,382.00	100.00	账龄较长
洪洞县人民法院	510,175.00	510,175.00	100.00	账龄较长
洪洞县槐荫商贸公司	408,100.00	408,100.00	100.00	账龄较长
山西宝瑞达科贸有限公司	400,000.00	400,000.00	100.00	账龄较长
广胜选煤实业公司洗煤二厂	297,698.67	297,698.67	100.00	账龄较长
岳阳湘晋工贸有限公司	268,144.01	268,144.01	100.00	账龄较长
太原煤炭气化（集团）有限责任公司	252,942.64	252,942.64	100.00	账龄较长
霍州市万润电器商行	248,323.00	248,323.00	100.00	账龄较长
北京源洁环境科技有限公司	230,000.00	230,000.00	100.00	账龄较长
浙江常开电气有限公司	176,567.00	176,567.00	100.00	账龄较长
临汾华鑫跃经贸有限公司	175,205.74	175,205.74	100.00	账龄较长
古县古阳相力二矿洗煤厂	118,205.92	118,205.92	100.00	账龄较长
临汾广信宏运电器有限公司	108,900.00	108,900.00	100.00	账龄较长
哈尔滨国海星轮传动有限公司	98,800.00	98,800.00	100.00	账龄较长
临北煤焦发运站	98,495.34	98,495.34	100.00	账龄较长
洪洞县常一腾飞煤焦厂	93,069.41	93,069.41	100.00	账龄较长
山西省襄汾县煤炭运销公司鑫源	71,589.76	71,589.76	100.00	账龄较长

煤				
克莱门特捷联制冷设备上海有限公司	68,000.00	68,000.00	100.00	账龄较长
太原哈伯物业管理有限公司	66,869.82	66,869.82	100.00	账龄较长
其他	253,772.94	253,772.94	100.00	账龄较长
合计	9,710,128.49	9,710,128.49	/	/

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

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、其他应收款金额前五名单位情况

单位：元　币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
代垫运费赵城站	非关联方	24,962,543.04	1 年以内	46.61
洪洞县财政局	非关联方	5,365,120.00	1 年以内	10.01
霍州市辛置镇选煤厂	非关联方	2,360,412.48	5 年以上	4.41
洪洞县朝胜选煤厂	非关联方	2,092,474.76	5 年以上	3.91
临汾市阳晨选煤有限公司	非关联方	1,312,382.00	5 年以上	2.45
合计	/	36,092,932.28	/	67.39

4、应收关联方款项

单位：元　币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例（%）
洪洞广胜物业管理有限公司	同一母公司	117,790.60	0.22
合计	/	117,790.60	0.22

(五) 预付款项：

1、预付款项按账龄列示

单位：元　币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	67,434,591.67	97.55	63,343,502.23	98.20
1 至 2 年	994,827.44	1.44	183,748.96	0.28
2 至 3 年	693,391.45	1.00	977,011.09	1.51
3 年以上	4,600.00	0.01	4,600.00	0.01
合计	69,127,410.56	100.00	64,508,862.28	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况

单位：元　币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
临汾供电公司	非关联方	28,524,493.16	1 年以内	未结算电费
太钢集团临汾钢铁有限公司	非关联方	12,995,643.22	1 年以内	未结算货款
山西天星煤气化有限公司	非关联方	2,347,044.82	1 年以内	未结算货款
中钢集团鞍山热能研究院有限公司	非关联方	2,316,000.00	1 年以内	未结算货款
古县晋豫焦化有限责任公司	非关联方	2,147,975.73	1 年以内	未结算货款
合计	/	48,331,156.93	/	/

3、本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(六) 存货：

1、存货分类

单位：元　币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	202,746,591.74		202,746,591.74	306,782,852.58		306,782,852.58
在产品	40,700,525.73	145,936.88	40,554,588.85	66,407,345.16	45,740.02	66,361,605.14
库存商品	197,065,745.31	1,716,010.91	195,349,734.40	206,683,428.30	1,956,823.91	204,726,604.39
周转材料	2,785,612.82		2,785,612.82	2,961,187.38		2,961,187.38
合计	443,298,475.60	1,861,947.79	441,436,527.81	582,834,813.42	2,002,563.93	580,832,249.49

2、存货跌价准备

单位：元　币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
在产品	45,740.02	145,936.88		45,740.02	145,936.88
库存商品	1,956,823.91	1,716,010.91		1,956,823.91	1,716,010.91
合计	2,002,563.93	1,861,947.79		2,002,563.93	1,861,947.79

3、存货跌价准备情况

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

(七) 其他流动资产：

单位：元　币种：人民币

项目	期末数	期初数
财产保险	5,944,295.68	4,798,006.00
触媒费用	14,662,000.00	7,761,590.95
待抵扣增值税	1,516,197.53	78,973,209.92
预缴企业所得税	2,871,797.42	2,871,797.42
租赁费	70,451.55	65,725.40
合计	25,064,742.18	94,470,329.69

(八)对合营企业投资和联营企业投资:

单位：元　币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
联营企业							
山西焦化集团临汾建筑安装有限公司	44.14	44.14	60,496,647.84	39,785,870.15	20,710,777.69	26,340,464.62	3,262,928.25

(九)长期股权投资:

长期股权投资情况

按成本法核算:

单位:元 币种:人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备
山西焦炭集团国际贸易公司	500,000.00	500,000.00		500,000.00	
源通煤焦电子商务有限责任公司	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	
山西洪洞华实热电有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00
山西焦化集团临汾洗煤有限公司	5,033,820.00	5,033,820.00		5,033,820.00	5,033,820.00
上海惠焦网络科技有限公司	5,500,000.00	5,500,000.00		5,500,000.00	5,500,000.00

按权益法核算:

单位:元 币种:人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备
山西焦煤集团飞虹化工股份有限公司	504,903,574.24	3,672,000.00	-3,672,000.00		
山西焦化集团临汾建筑安装有限公司	5,200,000.00	7,620,522.31	1,440,256.53	9,060,778.84	

(十) 固定资产:

1、固定资产情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	6,430,651,704.02	56,704,206.32		22,168,864.09	6,465,187,046.25
其中:房屋及建筑物	2,329,791,473.89	2,543,068.28			2,332,334,542.17
机器设备	4,032,024,376.55	52,375,954.99		22,168,864.09	4,062,231,467.45
运输工具	67,789,255.41	1,718,313.23			69,507,568.64
其他设备	1,046,598.17	66,869.82			1,113,467.99
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	1,803,594,181.07		156,754,746.86	12,162,562.96	1,948,186,364.97

其中：房屋及建筑物	602,262,060.66		39,726,304.87		641,988,365.53
机器设备	1,176,791,750.97		114,622,235.94	12,162,562.96	1,279,251,423.95
运输工具	24,027,959.45		2,374,108.37		26,402,067.82
其他设备	512,409.99		32,097.68		544,507.67
三、固定资产账面净值合计	4,627,057,522.95	/		/	4,517,000,681.28
其中：房屋及建筑物	1,727,529,413.23	/		/	1,690,346,176.64
机器设备	2,855,232,625.58	/		/	2,782,980,043.50
运输工具	43,761,295.96	/		/	43,105,500.82
其他设备	534,188.18	/		/	568,960.32
四、减值准备合计	3,615,621.50	/		/	3,615,621.50
其中：房屋及建筑物	604,242.30	/		/	604,242.30
机器设备	3,011,379.20	/		/	3,011,379.20
运输工具		/		/	
五、固定资产账面价值合计	4,623,441,901.45	/		/	4,513,385,059.78
其中：房屋及建筑物	1,726,925,170.93	/		/	1,689,741,934.34
机器设备	2,852,221,246.38	/		/	2,779,968,664.30
运输工具	43,761,295.96	/		/	43,105,500.82
其他设备	534,188.18	/		/	568,960.32

本期折旧额：156,754,746.86 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：45,008,069.91 元。

2、暂时闲置的固定资产情况

单位：元　币种：人民币

	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	3,324,308.00	975,046.82	150,651.84	2,198,609.34	
机器设备	111,004,499.29	95,473,518.29	2,763,965.40	12,767,015.60	
运输工具	424,717.05	347,025.31		77,691.74	

3、通过经营租赁租出的固定资产

单位：元　币种：人民币

项目	账面价值
房屋及建筑物	5,619,125.67
机器设备	598,633.86
运输工具	69,840.00

(十一) 在建工程：

1、在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	915,183,481.16		915,183,481.16	402,433,016.21		402,433,016.21

2、重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	工程投入占预算比例（%）	工程进度	资金来源	期末数
甲醇制烯烃工程	8,584,550,000.00	326,212,347.97	528,515,506.57	9.96	11.03	金融机构贷款、自筹	854,727,854.54
合计	8,584,550,000.00	326,212,347.97	528,515,506.57	/	/	/	854,727,854.54

(十二) 工程物资：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	3,875,829.20	11,619,843.04	5,449,641.70	10,046,030.54
专用设备	184,663.92		184,663.92	
合计	4,060,493.12	11,619,843.04	5,634,305.62	10,046,030.54

(十三) 固定资产清理：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
聆泉宾馆	13,106,817.61	13,106,817.61	已经拆除
焦化一厂相关资产	7,251,657.49	7,251,657.49	已经拆除
其他	961,263.78	961,263.78	已经拆除
合计	21,319,738.88	21,319,738.88	/

(十四) 无形资产：

无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	175,278,401.59	23,384,106.40		198,662,507.99
土地使用权（一厂）	6,542,240.60			6,542,240.60
土地使用权（二厂）	21,984,100.00			21,984,100.00
生活区土地使用权（二厂）	1,487,100.00			1,487,100.00
生产区土地使用权（三、四厂）	23,396,985.99			23,396,985.99

甲醇制烯烃项目土地使用权	88,231,260.66	23,384,106.40		111,615,367.06
铁路站场改造用地	33,636,714.34			33,636,714.34
二、累计摊销合计	16,255,083.74	3,722,047.07		19,977,130.81
土地使用权（一厂）	1,962,669.21	65,422.20		2,028,091.41
土地使用权（二厂）	5,202,904.11	219,841.02		5,422,745.13
生活区土地使用权（二厂）	251,391.09	10,622.16		262,013.25
生产区土地使用权（三、四厂）	3,484,657.51	245,913.42		3,730,570.93
甲醇制烯烃项目土地使用权	5,353,461.82	2,916,102.32		8,269,564.14
铁路站场改造用地		264,145.95		264,145.95
三、无形资产账面净值合计	159,023,317.85	19,662,059.33		178,685,377.18
土地使用权（一厂）	4,579,571.39	-65,422.20		4,514,149.19
土地使用权（二厂）	16,781,195.89	-219,841.02		16,561,354.87
生活区土地使用权（二厂）	1,235,708.91	-10,622.16		1,225,086.75
生产区土地使用权（三、四厂）	19,912,328.48	-245,913.42		19,666,415.06
甲醇制烯烃项目土地使用权	82,877,798.84	20,468,004.08		103,345,802.92
铁路站场改造用地	33,636,714.34	-264,145.95		33,372,568.39
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	159,023,317.85	19,662,059.33		178,685,377.18
土地使用权（一厂）	4,579,571.39	-65,422.20		4,514,149.19
土地使用权（二厂）	16,781,195.89	-219,841.02		16,561,354.87
生活区土地使用权（二厂）	1,235,708.91	-10,622.16		1,225,086.75
生产区土地使用权（三、四厂）	19,912,328.48	-245,913.42		19,666,415.06
甲醇制烯烃项目土地使用权	82,877,798.84	20,468,004.08		103,345,802.92
铁路站场改造用地	33,636,714.34	-264,145.95		33,372,568.39

本期摊销额：3,722,047.07 元。

(十五)长期待摊费用:

单位：元　币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
办公楼装修费用	230,348.14		58,626.78		171,721.36
合计	230,348.14		58,626.78		171,721.36

(十六) 递延所得税资产/递延所得税负债：

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1)已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元　币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
坏账准备	11,556,194.36	11,556,194.36
存货跌价准备	500,640.98	500,640.98
固定资产减值准备	903,905.38	903,905.38
递延收益-政府补助	14,147,245.07	14,147,245.07
未弥补亏损		
小计	27,107,985.79	27,107,985.79

(2)未确认递延所得税资产明细

单位：元　币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	62,568,759.56	62,568,759.56
可抵扣亏损	619,064,374.66	619,064,374.66
合计	681,633,134.22	681,633,134.22

(3)未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元　币种：人民币

年份	期末数	期初数	备注
2014 年	619,064,374.66	619,064,374.66	
合计	619,064,374.66	619,064,374.66	/

(4)应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元　币种：人民币

项目	金额
可抵扣差异项目：	
坏账准备	46,648,299.84
存货跌价准备	2,002,563.93
固定资产减值准备	3,615,621.50
递延收益-政府补助	56,588,980.27
小计	108,855,465.54

(十七)资产减值准备明细:

单位：元　　币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	46,759,119.84	2,888,659.16	32,044.20		49,615,734.80
二、存货跌价准备	2,002,563.93	1,861,947.79		2,002,563.93	1,861,947.79
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	20,533,820.00				20,533,820.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	3,615,621.50				3,615,621.50
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	72,911,125.27	4,750,606.95	32,044.20	2,002,563.93	75,627,124.09

(十八)短期借款:

短期借款分类:

单位：元　　币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	200,000,000.00	200,000,000.00
保证借款	1,448,000,000.00	1,400,000,000.00
信用借款	98,400,000.00	98,400,000.00
合计	1,746,400,000.00	1,698,400,000.00

(十九)应付票据：

单位：元　　币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,613,800,000.00	1,980,000,000.00
合计	2,613,800,000.00	1,980,000,000.00

下一会计期间（下半年）将到期的金额 2,013,800,000 元。

(二十)应付账款：

1、应付账款情况

单位：元　　币种：人民币

项目	期末数	期初数
货款	1,046,067,219.00	930,652,156.40
合计	1,046,067,219.00	930,652,156.40

2、本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位：　元　　币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
山西焦化集团有限公司	700,861,902.93	698,201,021.01
山西焦煤集团国际贸易有限责任公司	26,540,131.00	35,161,538.50
山西焦煤集团国际发展股份有限公司	18,609,135.15	28,210,204.50
山西焦化集团综合开发有限公司	8,503,295.49	3,206,306.13
合计	754,514,464.57	764,779,070.14

3、账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

账龄超过 1 年的大额应付账款主要为未结算的原料款。

(二十一)预收账款：

1、预收账款情况

单位：元　　币种：人民币

项目	期末数	期初数
货款	63,515,597.98	61,861,321.61
合计	63,515,597.98	61,861,321.61

2、本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：

单位：元　　币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
山西焦煤集团国际发展股份有限公司	21,686,915.79	1,591,983.00
山西焦煤集团国际贸易有限责任公司	3,328,259.80	4,203,095.94
南风化工集团股份有限公司	374,290.55	
合计	25,389,466.14	5,795,078.94

(二十二)应付职工薪酬

单位：元　　币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		128,646,571.24	128,646,571.24	
二、职工福利费		2,579,770.83	2,579,770.83	
三、社会保险费	7,981,111.69	52,270,970.51	51,712,461.09	8,539,621.11
其中：①医疗保险费	1,360,743.51	9,110,472.96	9,061,064.64	1,410,151.83
②基本养老保险费	3,630,000.00	26,583,785.64	25,886,924.83	4,326,860.81
③年金缴费	1,398,886.00	10,262,646.00	9,940,015.00	1,721,517.00
④失业保险费	723,227.56	2,636,885.02	2,879,199.74	480,912.84
⑤工伤保险费	716,515.57	2,628,288.04	2,907,773.27	437,030.34
⑥生育保险费	151,739.05	1,048,892.85	1,037,483.61	163,148.29
四、住房公积金	2,317,001.00	14,182,054.00	14,257,565.00	2,241,490.00
五、辞退福利				
六、其他				
七、工会经费和职工教育经费	6,068,292.67	5,298,213.17	4,478,700.15	6,887,805.69
合计	16,366,405.36	202,977,579.75	201,675,068.31	17,668,916.80

工会经费和职工教育经费金额 6,887,805.69 元。

(二十三)应交税费：

单位：元　　币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	372,897.77	67,219.67
营业税		
企业所得税		
城市维护建设税	2,033,602.99	612,945.92
价格调控基金	10,919,461.86	10,495,203.62
代扣缴个人所得税	3,708,526.26	3,727,891.14
房产税	1,558,215.51	3,116,431.02
城镇土地使用税	595,317.07	831,611.17
教育费附加	2,026,145.03	611,950.95
营业税	64,777.55	123,112.94
企业所得税	201,795.11	138,488.46
河道管理费	569,984.04	264,159.76
合计	22,050,723.19	19,989,014.65

价格调控基金系根据山西省人民政府晋政发（1995）71 号"关于进一步完善价格调控基金征收管理工作的通知"规定，"凡在本省境内从事生产、经营、服务等项活动，有销售营业收入的单位和个人，均应缴纳价格调控基金，价格调控基金以消费税、增值税、营业税为计征依据，征收比例按税前三税额的 1.5%计征"。

(二十四)应付利息：

单位：元　　币种：人民币

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	1,096,139.15	1,205,752.78
短期借款应付利息	3,273,158.03	3,132,078.89
合计	4,369,297.18	4,337,831.67

(二十五)其他应付款：

1、其他应付款情况

单位：元　　币种：人民币

项目	期末数	期初数
工程款	139,575,534.24	165,268,210.65
风险抵押金	3,347,664.00	3,621,448.00
其他	47,689,737.37	51,628,298.82
合计	190,612,935.61	220,517,957.47

2、本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位：元　　币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
山西焦化集团临汾建筑安装有限公司	7,595,915.35	14,882,155.73
山西焦化设计研究院（有限公司）	466,886.85	425,315.49
洪洞县华益竹围制造有限公司	329.76	2,069.96
合计	8,063,131.96	15,309,541.18

3、账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过 1 年的大额其他应付款，主要为应付工程款。

4、对于金额较大的其他应付款，应说明内容

债权单位名称	所欠金额	款项性质
煤炭工业太原设计研究院	21,134,205.99	工程设备、设计费及技术服务费
大地工程开发（集团）有限公司	11,103,175.00	工程设备、设计费及技术服务费
山西焦化集团临汾建筑安装有限公司	7,595,915.35	工程款
江苏江安集团有限公司	6,769,660.31	工程款
沈阳透平机械股份有限公司	5,430,500.00	设备款
合 计	52,033,456.65	--

(二十六)长期借款：

1、长期借款分类：

单位：元　　币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款	644,350,000.00	644,350,000.00
合计	644,350,000.00	644,350,000.00

2、金额前五名的长期借款：

单位：元　币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
焦煤集团财务公司	2010 年 12 月 13 日	2016 年 10 月 17 日	人民币	5.95	390,000,000.00	390,000,000.00
焦煤集团财务公司	2011 年 1 月 18 日	2017 年 12 月 26 日	人民币	6.40	254,000,000.00	254,000,000.00
省建投资			人民币		350,000.00	350,000.00
合计	/	/	/	/	644,350,000.00	644,350,000.00

(二十七)长期应付款：

金额前五名长期应付款情况

单位：元　币种：人民币

单位	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额
山西省财政厅	37,120,000.00			37,120,000.00
山西经贸集团煤焦投资有限公司	46,822,300.00			46,822,300.00

（1）根据国家发改投资字（2003）2223 号文及晋经贸投资字（2004）175 号文件，由国家发展改革委、财政部安排国债技术改造项目资金预算 7,424.00 万元专项用于本公司年产 30 万吨煤焦油加工改造项目，其中 3,712.00 万元属于与资产相关的政府补助列入其他非流动负债，3,712.00 万元为负债性质。

（2）山西经贸集团煤焦投资有限公司明细如下

A、根据晋经能源字（2005）362 号文件，山西省经贸资产经营有限公司拨入本公司 30 万吨焦油加工技改专项资金 2,000.00 万元，年使用费率为 6%。

B、根据晋经贸投资字（2003）421 号文件，山西省经贸资产经营有限责任公司拨入本公司 30 万吨焦油加工技改专项资金 1,280.00 万元，2005 年归还 320.00 万元，期末余额 960.00 万元，年使用费率 5%。

C、根据晋能源字（2006）747 号文件，山西省经贸资产经营有限责任公司拨入本公司 30 万吨焦油加工技改资金 2,200.00 万元，年使用费率为 6%。

D、2008 年 9 月，本公司与山西省经贸资产经营有限责任公司签订"焦炭技改资金入股协议书"，根据山西省经济委员会晋经能源字（2008）430 号文件，将 30 万吨焦油加工技改项目拨入的 1,208.00 万元列入山西省经贸资产经营有限责任公司入股计划，在入股手续办理前，有偿使用该资金，使用期限三年，年使用费率 8%。

E、根据晋经能源字(2007)506 号文件，山西省经济委员会（现山西经贸资产经营有限责任公司）拨入 1,500.00 万元技改资金用于 30 万吨煤焦油加工改造项目，其中 300.00 万元属于与收益相关的政府补助，1,200.00 万元属于负债性质，年使用费率 7%。

2012 年度，本公司、山西焦化集团有限公司、山西经贸资产经营有限公司（授权山西经贸集团煤焦投资有限公司）签订三方转账协议，以山西焦化集团有限公司的房产抵偿本公司及山西焦化集团有限公司所欠款项，顶账后本公司尚欠山西经贸集团煤焦投资有限公司 4,682.23 万元，上述欠款不需要支付利息。

(二十八)其他非流动负债：

单位：元　币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益，其中：		
30 万吨/年焦油加工	19,797,333.32	19,797,333.32
废水综合治理及回用工程	13,200,000.00	13,200,000.00
150 万吨/年干熄焦项目	27,620,000.00	27,620,000.00
废水深度处理及回用工程	2,600,000.00	2,600,000.00
二厂炼焦车间焦炉除尘设施改造项目	1,366,666.70	1,433,333.38
10 万吨/年粗苯精制	9,925,833.36	10,387,500.00
20 万吨/年甲醇项目	2,422,222.19	2,555,555.53
焦炉煤气综合利用	1,000,000.00	1,000,000.00
6 万吨/年炭黑项目	4,269,999.97	4,473,333.31
应用膜处理技术实现废水排放达标	400,000.00	400,000.00
60 万吨/年甲醇制烯烃项目	1,600,000.00	1,600,000.00
甲醇装置能量优化工程	5,700,000.00	5,700,000.00
焦炉自动测温与加热优化项目	2,700,000.00	2,700,000.00
焦化行业能源管理体系建设示范项目	450,000.00	450,000.00
LED 路灯项目	1,695,330.00	1,695,330.00
能源中心项目	2,400,000.00	2,400,000.00
冷凝水闭式回收及焦化二厂水重复利用改造项目	300,000.00	300,000.00
自动化监控设施	181,428.57	200,714.29
合计	97,628,814.11	98,513,099.83

其中：递延收益-政府补助情况

补助项目	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
30 万吨/年焦油加工	19,797,333.32				19,797,333.32	与资产相关
废水综合治理及回用工程	13,200,000.00				13,200,000.00	与资产相关
150 万吨/年干熄焦项目	27,620,000.00				27,620,000.00	与资产相关
废水深度处理及回用工程	2,600,000.00				2,600,000.00	与资产相关
二厂炼焦车间焦炉除尘设施改造项目	1,433,333.36		66,666.66		1,366,666.70	与资产相关
10 万吨/年粗苯精制	10,387,500.02		461,666.66		9,925,833.36	与资产相关
20 万吨/年甲醇项目	2,555,555.53		133,333.34		2,422,222.19	与资产相关
焦炉煤气综合利用	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
6 万吨/年炭黑项目	4,473,333.31		203,333.34		4,269,999.97	与资产相关
应用膜处理技术实现废水排放达标	400,000.00				400,000.00	与资产相关
60 万吨/年甲醇制烯烃	1,600,000.00				1,600,000.00	与资产相关

项目						
甲醇装置能量优化工程	5,700,000.00				5,700,000.00	与资产相关
焦炉自动测温与加热优化项目	2,700,000.00				2,700,000.00	与资产相关
焦化行业能源管理体系建设示范项目	450,000.00				450,000.00	与资产相关
LED 路灯项目	1,695,330.00				1,695,330.00	与资产相关
能源中心项目	2,400,000.00				2,400,000.00	与资产相关
冷凝水闭式回收及焦化二厂水重复利用改造项目	300,000.00				300,000.00	与资产相关
自动化监控设施	200,714.29		19,285.72		181,428.57	与资产相关
合计	98,513,099.83		884,285.72	--	97,628,814.11	

说明：

1、30 万吨/年焦油加工

根据国家发改投资字[2003]2223 号文件及晋经贸投资字（2004）175 号文件，由国家发展改革委、财政部安排国债技术改造项目资金预算 74,240,000.00 元，专项用于本公司年产 30 万吨煤焦油加工改造项目，其中 37,120,000.00 元需要偿还部分在"长期应付款"中进行列示，剩余 37,120,000.00 元属于与资产相关的政府补助，从 2007 年 1 月份起按 15 年摊销，累计摊销 17,322,666.68 元，尚未摊销 19,797,333.32 元。

2、废水综合治理及回用工程

根据临汾市财政局、临汾市环境保护局临财建（2008）396 号文件，由临汾市环保局拨付本公司 5,800,000.00 元专项用于废水综合治理及回用工程建设。

根据山西省财政厅晋财建[2009]517 号文件，由山西省财政厅拨付 7,400,000.00 元专项用于废水综合治理及回用工程。

3、150 万吨/年干熄焦项目

根据洪洞县财政局、临汾市财政局、临汾市环境保护局洪财专项指标(2009)29 号、临建材（2009）9 号文件，由临汾市环保局拨付本公司 6,000,000.00 元专项用于建设干熄焦、运焦系统、热力系统等辅助设施。

根据山西省财政厅晋建材（2008）625 号文件，由山西省财政厅拨付本公司 9,000,000.00 元专项用于 150 万吨/年干熄焦项目。

根据山西省财政厅，山西省经济委员会晋财建[2008]256 号文件，由山西省财政厅拨付 4,620,000.00 元专项用于 150 万吨/年干熄焦项目。

根据山西省财政厅晋财建一[2010]248 号文件，由山西省财政厅拨付 8,000,000.00 元专项用于 15t/h 干熄焦项目。

4 废水深度处理及回用工程

根据山西省发展和改革委员会省发改城环发（2008）1431 号文件，由山西省发展和改革委员会拨付本公司 2,600,000.00 元用于废水深度处理及回用工程项目。

5 二厂炼焦车间焦炉除尘设施改造项目

根据临财建（2009）234 号文件，由临汾市财政局拨付公司 2,000,000.00 元用于二厂炼焦车间焦炉除尘设施改造项目，从 2009 年 10 月份起按 15 年摊销，本期摊销 66,666.66 元,累计摊销 633,333.30 元，尚未摊销 1,366,666.70 元。

6、10 万吨/年粗苯精制

根据山西省财政厅晋财建[2010]494 号文件，由山西省财政厅拨付 2,000,000.00 元专项用于 10 万吨/年粗苯精制改造项目，从 2010 年 4 月份起按 15 年摊销，本期摊销 66,666.67 元，累计

摊销 566,666.63 元，尚未摊销 1,433,333.37 元。

根据山西省财政厅晋财建[2008]494 号文件，由山西省财政厅拨付 7,000,000.00 元专项用于 10 万吨/年粗苯精制改造项目,从 2010 年 4 月份起按 15 年摊销，本期摊销 233,333.33 元，累计摊销 1,983,333.36 元，尚未摊销 5,016,666.64 元。

根据临汾市财政局临财建[2011]535 号文件，由临汾市财政局拨付本公司 4,850,000.00 元专项用于 10 万吨/年粗苯精制项目建设，从 2010 年 4 月份起按 15 年进行分摊，本期摊销 161,666.66 元，累计摊销 1,374,166.65 元，尚未摊销金额 3,475,833.35 元。

7、20 万吨/年甲醇项目

根据山西省财政厅晋财建[2008]17 号文件，由山西省财政厅拨付 4,000,000.00 元专项用于 20t/n 甲醇项目,从 2008 年 8 月份起按 15 年摊销，本期摊销 133,333.34 元，累计摊销 1,577,777.81 元，尚未摊销 2,422,222.19 元。

8、焦炉煤气综合利用

根据山西省财政厅晋财建[2008]492 号文件，由山西省财政厅拨付 1,000,000.00 元专项用于焦炉煤气综合利用项目。

9、6 万吨/年炭黑项目

根据山西省财政厅、山西省经济和信息化委员会、山西省发展和改革委员会晋财建[2009]684 号文件，由山西省财政厅按以奖代补方式拨付总金额 6,000,000.00 元中的 70%，即 4,270,000 元专项用于 6 万吨/年炭黑项目，剩余 30%的资金经第三方审核机构对项目实际节能量进行审核，经信委与财政部门复核认定后再行拨付，从 2010 年 1 月份起按 15 年摊销，本期摊销 142,333.34 元，累计摊销 1,281,000.03 元，尚未摊销 2,988,999.97 元。

根据晋财建[2010]237 号"关于准予拨付 2007-2009 年山西省节能项目剩余资金的通知"，2011 年 2 月份山西省财政厅、山西省经济和信息化委员会拨付资金 1,830,000.00 元专项用于 6 万吨/年炭黑项目，从 2010 年 1 月份起按 15 年摊销，本期摊销 61000 元，累计摊销 549,000.00 元，尚未摊销 1,281,000.00 元。

10、应用膜处理技术实现废水排放达标

根据晋财建[2011]139 号"关于下达 2011 年山西省技术创新项目资金的通知"，山西省财政厅、山西省经济和信息化委员会拨付资金 400,000.00 元于应用膜处理技术实现废水排放达标项目。

11、60 万吨/年甲醇制烯烃项目

根据山西省财政厅、山西省科学技术厅晋财教[2012]86 号文件，由山西省财政厅拨付本公司 1,600,000.00 元专项用于 60 万吨/年甲醇制烯烃项目建设，该项目正在建设中尚未进行摊销。

12、甲醇装置能量优化工程

根据山西省财政厅山西省经济和信息化委员会晋财建一[2011]322 号关于下达 2011 年山西省节能专项资金的通知，拨付 2,700,000.00 元节能专项资金专项用于山西焦化甲醇装置能量优化工程，项目正在建设中尚未进行摊销。

根据山西省财政厅山西省经济和信息化委员会晋财建一[2012]375 号关于下达 2011 年山西省节能项目资金的通知，拨付 300,000.00 元节能专项资金专项用于山西焦化甲醇装置能量优化工程，项目正在建设中尚未进行摊销。

根据山西省财政厅晋财建一[2013]275 号关于下达 2013 年山西省节能重点工程循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程（第三批）中央基建投资预算（拨款）的通知、山西省发展和改革委员会晋发改投资发[2013]1138 号关于下达 2013 年山西省节能重点工程循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程（第三批）中央预算内投资计划的通知，拨付 2,700,000.00 元节能专项资金专项用于山西焦化甲醇装置能量优化工程，项目正在建设中尚未进行摊销。

13、焦炉自动测温与加热优化项目

根据山西省财政厅、山西省经济和信息化委员会关于下达 2012 年第一批省级节能专项资金的通知，拨付 2,700,000.00 元用于焦炉自动测温与加热优化项目。

14、焦化行业能源管理体系建设示范项目

根据山西省财政厅山西省经济和信息化委员会晋财建一[2012]193 号关于下达 2012 年第一批省级节能专项资金的通知，拨付 450,000.00 元专项用于全省焦化行业能源管理体系建设示范项目，项目正在建设中尚未进行摊销。

15、LED 路灯项目

根据晋财建一[2010]324 号关于下达 2010 年节能专项资金的通知，由山西省财政厅、山西省经济和信息化委员会、山西发展和改革委员会拨付 1,695,330.00 元节能资金，专项用于 LED 路灯（含路灯光控制装置），项目正在建设中尚未进行摊销。

16、能源中心项目

根据晋财建一[2010]243 号关于下达 2012 年工业企业能源建设示范项目财政补助资金支出预算的通知，由山西省财政厅拨付 2,400,000.00 元节能资金专项用于能源中心项目，项目正在建设中尚未进行摊销。

17、冷凝水闭式回收及焦化二厂水重复利用改造项目

根据山西省财政厅山西省经济和信息化文员会晋财建[2009]497 号关于准予拨付 2007、2008 年山西省节能项目剩余 30%以奖代补资金的通知，拨付 300,000.00 元专项用于冷凝水闭式回收及焦化二厂水重复利用改造项目，项目正在建设中尚未进行摊销。

18、自动化监测设施

根据山西省环境监控中心晋环监控字[2012]16 号文件，由山西省财政厅拨付本公司 210,000.00 元专项用于自动化监控设施建设，从 2012 年 1 月份按 7 年摊销，本期摊销 15,000.00 元，累计摊销 75,000.00 元，尚未摊销 135,000.00 元。

根据山西省环境监控中心晋环监控字[2012]27 号文件，由山西省财政厅拨付本公司 30,000.00 元专项用于自动化监控设施建设，从 2012 年 1 月份按 7 年摊销，本期摊销 2,142.86 元，累计摊销 10,714.28 元，尚未摊销 19,285.72 元。

根据山西省环境保护局晋环函[2011]2434 号文件，由临汾市环境保护局拨付本公司 30,000.00 元专项用于自动化监控设施建设，从 2012 年 1 月份按 7 年摊销，本期摊销 2,142.86 元，累计摊销 2,857.15 元，尚未摊销 27,142.85 元。

(二十九)股本：

单位：元　币种：人民币

	期初数	本次变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	765,700,000.00						765,700,000.00

(三十)专项储备：

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	2,290,757.71	8,360,556.72	4,663,862.20	5,987,452.23

(三十一)资本公积：

单位：元　币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	2,204,004,410.46			2,204,004,410.46
其他资本公积	49,649,670.14			49,649,670.14
合计	2,253,654,080.60			2,253,654,080.60

(三十二)盈余公积：

单位：元　币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	84,421,028.42			84,421,028.42
任意盈余公积	140,329,550.26			140,329,550.26
合计	224,750,578.68			224,750,578.68

(三十三)未分配利润：

单位：元　币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	-440,601,534.01	/
调整后 年初未分配利润	-440,601,534.01	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	15,894,357.95	/
期末未分配利润	-424,707,176.06	/

(三十四)营业收入和营业成本：

1、营业收入、营业成本

单位：元　币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,531,427,242.23	2,874,339,895.65
其他业务收入	55,918,169.37	58,447,413.17
营业成本	2,327,645,427.19	2,669,493,071.13

2、主营业务（分行业）

单位：元　币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
焦化	2,531,427,242.23	2,286,736,489.19	2,874,339,895.65	2,655,972,539.71
合计	2,531,427,242.23	2,286,736,489.19	2,874,339,895.65	2,655,972,539.71

3、主营业务（分产品）

单位：元　币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
焦炭	1,454,947,407.70	1,310,098,123.78	1,806,340,930.24	1,638,912,601.81
化工	1,076,479,834.53	976,638,365.41	1,067,998,965.41	1,017,059,937.90
合计	2,531,427,242.23	2,286,736,489.19	2,874,339,895.65	2,655,972,539.71

4、公司前五名客户的营业收入情况

单位：元　币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
宝钢不锈钢有限公司	136,634,169.68	5.28
沧州中铁装备制造材料有限公司	112,027,258.09	4.33
安徽长江钢铁股份有限公司	90,983,308.01	3.52
联峰钢铁(张家港)有限公司	87,497,086.03	3.38
鞍钢股份有限公司	84,207,582.20	3.25
合计	511,349,404.01	19.76

(三十五)营业税金及附加：

单位：元　币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	232,455.86	634,611.67	应税收入的 3、5%
城市维护建设税	4,051,343.32	6,252,797.86	应纳流转税额 5、7%
教育费附加	3,998,808.42	6,216,277.57	应纳流转税额 5%
合计	8,282,607.60	13,103,687.10	/

(三十六)销售费用

单位：元　币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	23,819,123.94	21,343,245.91
职工薪酬	4,063,592.58	3,815,076.97
业务招待费	1,316,086.30	823,511.50
会议费	5,500.00	900,831.00
装卸费	361,858.81	284,468.00
差旅费	1,156,384.06	595,039.68
办公费	192,167.88	241,421.66
折旧费	119,515.74	184,152.50
其他支出	864,508.43	599,324.42
合计	31,898,737.74	28,787,071.64

(三十七)管理费用

单位：元　币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	51,771,014.81	53,756,743.49
税金	7,752,180.73	5,814,044.24
折旧费	6,349,570.51	6,211,383.91
水电汽费	2,563,948.60	2,540,034.40
办公费	796,257.82	1,107,259.23
研究费用	1,973,972.75	1,667,851.79
材料及低值易耗品	3,229,893.70	3,088,852.09
业务招待费	1,384,569.47	1,372,659.44
董事会经费	1,036,940.10	1,274,558.88
差旅费	644,804.39	835,040.11
绿化费	1,463,238.37	1,607,474.75
技术服务费	303,516.02	862,940.00
聘请中介机构费	2,084,708.06	958,710.00
无形资产摊销	805,944.75	1,775,705.76
会议费	1,249,219.00	1,558,332.50
独生子女补助费	672,752.00	250,750.00
运输费	720,744.00	655,135.00
长期待摊费用	845,148.42	917,608.58
修理费	1,653,296.65	410,648.96

警卫消防费	1,080,191.05	792,201.76
防洪防讯	196,923.08	109,337.33
装卸费	660,153.31	446,745.05
其他支出	2,641,036.92	4,420,284.32
合计	91,880,024.51	92,434,301.59

(三十八)财务费用

单位：元　币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	71,850,544.09	85,800,566.05
减：利息资本化		-13,410,551.75
减：利息收入	-17,311,752.75	-31,157,887.44
承兑汇票贴息	35,162,009.07	31,539,109.48
汇兑损益	57.89	
手续费及其他	9,228,977.28	3,758,735.42
合计	98,929,835.58	76,529,971.76

(三十九)投资收益：

1、投资收益明细情况：

单位：元　币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,440,256.53	649,431.36
合计	1,440,256.53	649,431.36

2、按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：元　币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
山西焦化集团临汾建筑安装有限公司	1,440,256.53	649,431.36	联营企业实现利润变动
合计	1,440,256.53	649,431.36	/

(四十)资产减值损失：

单位：元　币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,856,614.96	413,785.59
二、存货跌价损失	1,861,947.79	4,884,324.14
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		

十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	4,718,562.75	5,298,109.73

(四十一)营业外收入：

1、营业外收入情况

单位：元　　币种：人民币

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
政府补助	4,784,285.72	2,635,250.02	4,784,285.72
其他	134,353.27	49,100.00	134,353.27
合计	4,918,638.99	2,684,350.02	4,918,638.99

2、政府补助明细

单位：元　　币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
30 万吨/年焦油加工		1,237,333.34	根据国家发改投资字[2003]2223 号文件及晋经贸投资字（2004）175 号文件，由国家发展改革委、财政部安排国债技术改造项目资金预算 74,240,000.00 元，专项用于本公司年产 30 万吨煤焦油加工改造项目，其中 37,120,000.00 元需要偿还部分在“长期应付款”中进行列示，剩余 37,120,000.00 元属于与资产相关的政府补助，从 2007 年 1 月份起按 15 年摊销，累计摊销 17,322,666.68 元，尚未摊销 19,797,333.32 元。
尿素废液回收和二厂水重复利用项目		250,000.00	
二厂炼焦车间焦炉除尘设施改造项目	66,666.66	66,666.66	根据临财建（2009）234 号文件，由临汾市财政局拨付公司 2,000,000.00 元用于焦化厂炼焦车间焦炉除尘设施改造项目，从 2009 年 10 月份起按 15 年摊销，本期摊销 66,666.66 元,累计摊销 633,333.30 元，尚未摊销 1,366,666.70 元。
10 万吨/年粗苯精制	461,666.66	744,583.34	根据山西省财政厅晋财建[2010]494 号文件，由山西省财政厅拨付 2,000,000.00 元专项用于 10 万吨/年粗苯精制改造项目，从 2010 年 4 月份起按 15 年摊销，本期摊销 66,666.67 元，累计摊销 566,666.63 元，尚未摊销 1,433,333.37 元。根据山西省财政厅晋财建[2008]494 号文件，由山西省财政厅拨付 7,000,000.00 元专项用

			于 10 万吨/年粗苯精制改造项目,从 2010 年 4 月份起按 15 年摊销，本期摊销 233,333.33 元，累计摊销 1,983,333.36 元，尚未摊销 5,016,666.64 元。根据临汾市财政局临财建[2011]535 号文件，由临汾市财政局拨付本公司 4,850,000.00 元专项用于 10 万吨/年粗苯精制项目建设，从 2010 年 4 月份起按 15 年进行分摊，本期摊销 161,666.66 元，累计摊销 1,374,166.65 元，尚未摊销金额 3,475,833.35 元。
20 万吨/年甲醇项目	133,333.34	133,333.34	根据山西省财政厅晋财建[2008]17 号文件，由山西省财政厅拨付 4,000,000.00 元专项用于 20t/n 甲醇项目,从 2008 年 8 月份起按 15 年摊销，本期摊销 133,333.34 元，累计摊销 1,577,777.81 元，尚未摊销 2,422,222.19 元。
6 万吨/年炭黑项目	203,333.34	203,333.34	根据山西省财政厅、山西省经济和信息化委员会、山西省发展和改革委员会晋财建[2009]684 号文件，由山西省财政厅按以奖代补方式拨付总金额 6,000,000.00 元中的 70%，即 4,270,000 元专项用于 6 万吨/年炭黑项目，剩余 30%的资金经第三方审核机构对项目实际节能量进行审核，经信委与财政部门复核认定后再行拨付,从 2010 年 1 月份起按 15 年摊销，本期摊销 142,333.34 元，累计摊销 1,281,000.03 元，尚未摊销 2,988,999.97 元。根据晋财建[2010]237 号“关于准予拨付 2007-2009 年山西省节能项目剩余资金的通知”，2011 年 2 月份山西省财政厅、山西省经济和信息化委员会拨付资金 1,830,000.00 元专项用于 6 万吨/年炭黑项目，从 2010 年 1 月份起按 15 年摊销,本期摊销 61,000.00 元，累计摊销 549,000.00 元，尚未摊销 1,281,000.00 元。
自动化监控设施	19,285.72		根据山西省环境监控中心晋环监控字[2012]16 号文件，由山西省财政厅拨付本公司 210,000.00 元专项用于自动化监控设施建设，从 2012 年 1 月份按 7 年摊销，本期摊销 15,000.00 元，累计摊销 75,000.00 元，尚未摊

			销 135,000.00 元。根据山西省环境监控中心晋环监控字[2012]27 号文件，由山西省财政厅拨付本公司 30,000.00 元专项用于自动化监控设施建设，从 2012 年 1 月份按 7 年摊销，本期摊销 2,142.86 元，累计摊销 10,714.28 元，尚未摊销 19,285.72 元。根据山西省环境保护局晋环函[2011]2434 号文件，由临汾市环境保护局拨付本公司 30,000.00 元专项用于自动化监控设施建设，从 2012 年 1 月份按 7 年摊销，本期摊销 2,142.86 元，累计摊销 2,857.15 元，尚未摊销 27,142.85 元。
2010-2012 年省电力需求管理项目库第二批项目后续补贴资金	3,900,000.00		本公司本期收到洪洞县财政局文件洪财专项指标[2014]62 号文件，关于下达 2010-2012 年省电力需求管理项目库第二批项目后续补贴资金 3,900,000.00 元，计入当期损益。
合计	4,784,285.72	2,635,250.02	/

(四十二)营业外支出：

单位：元　币种：人民币

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	14,346.50	9,357,263.60	14,346.50
其中：固定资产处置损失	14,346.50	9,357,263.60	14,346.50
补偿金	174,549.72	536,655.95	174,549.72
停车损失	11,437,811.18	20,712,880.34	11,437,811.18
价格调控基金	1,199,642.53	1,864,825.98	
合计	12,826,349.93	32,471,625.87	11,626,707.40

(四十三) 现金流量表项目注释：

1、收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元　币种：人民币

项目	金额
政府补助	3,900,000.00
风险抵押金、施工抵押金等	1,342,404.00
利息收入	17,311,752.75
合计	22,554,156.75

2、支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元　币种：人民币

项目	金额
付现成本费用及其他	52,362,520.83
合计	52,362,520.83

(四十四) 现金流量表补充资料：

1、现金流量表补充资料：

单位：元　币种：人民币

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	17,141,756.40	17,541,284.16
加：资产减值准备	2,715,998.82	5,298,109.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	156,754,746.86	129,681,880.36
无形资产摊销	805,944.75	1,775,705.76
长期待摊费用摊销	845,148.42	942,608.60
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）	14,346.50	9,357,263.30
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	71,819,078.58	72,766,486.38
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,440,256.53	-649,431.36
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	139,536,337.82	-6,591,328.43
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-425,362,747.66	35,812,143.34
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	274,498,507.40	-220,670,016.11
其他		
经营活动产生的现金流量净额	237,328,861.36	45,264,705.73
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3．现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	980,212,164.14	1,276,036,014.89
减：现金的期初余额	710,079,078.43	336,298,132.99
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	270,133,085.71	939,737,881.90

2、现金和现金等价物的构成

单位：元　　币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	980,212,164.14	710,079,078.43
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款		
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	980,212,164.14	710,079,078.43

七、关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位:万元　　币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
山西焦化集团有限公司	有限责任公司	洪洞县	郭文仓	制造业	19,765.00	14.22	14.22	山西焦煤集团有限责任公司	11002515-3

(二)　本企业的子公司情况

单位:万元　　币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
山西焦煤集团飞虹化工股份有限公司	有限责任公司	山西省洪洞县	杨清民	制造业	114,285.20	51	51	07046050-4
山西德力信电子科技有限公司	有限责任公司	山西省太原市	李雷刚	商业、服务	1,000	40	40	79637051-6
山西虹宝建设监理有限公司	有限责任公司	山西省洪洞县	杨健	服务业	100	80	80	75151884-7
上海惠焦网络科技有限公司	其他	上海市			1000	55	55	

(三)本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
联营企业								
山西焦化集团临汾建筑安装有限公司	有限责任公司	山西省洪洞县	李康召	建筑安装	1,178.00	44.14	44.14	73632919-1

(四)本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
山西焦化集团综合开发有限公司	母公司的控股子公司	11309259-0
洪洞广胜物业管理有限公司	母公司的控股子公司	68384817-3
洪洞县华益竹围制造有限公司	母公司的控股子公司	68628328-6
山西焦化设计研究院（有限公司）	母公司的控股子公司	73399218-2
山西焦化集团临汾建筑安装有限公司	母公司的控股子公司	73632919-1
山西焦化集团诚立信物业管理有限公司	母公司的控股子公司	58853589-X
山西焦煤集团国际贸易有限责任公司	其他	77671332-3
山西焦煤集团国际发展股份有限公司	其他	11005491-5
山西焦煤集团五麟煤焦开发有限责任公司	其他	74859704-6
山西焦煤集团财务公司	其他	69910298
华晋焦煤有限责任公司	其他	112310134
山西佳联科技发展有限公司	其他	75407349-2
南风化工集团股份有限公司	其他	113638887
山西省焦炭集团益兴焦化股份有限公司	其他	79022662-8
山西省焦炭集团益隆焦化股份有限公司	其他	66862889-3
山西省焦炭集团有限责任公司	其他	73933877-1
董事、经理、财务总监及董事会秘书	其他	

(五)关联交易情况

1、采购商品/接受劳务情况表

单位：元　币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
山西焦化集团有限公司	洗精煤	市场价	1,386,335,865.80		1,714,597,812.41	
山西焦化集团油品经销部	汽柴油	市场价	8,197,502.48		8,055,309.13	
山西焦煤集团国际发展有限公司	焦油、粗苯	市场价	17,896,636.90		40,867,844.04	
山西焦煤集团五麟煤焦有限公司	焦油	市场价			2,443,490.78	
山西焦煤集团国际贸易发展有限公司	焦油	市场价	217,671.30		59,453,889.92	
山西焦煤集团国际贸易发展有限公司	化工原料	市场价	8,922,997.80		738,125.00	
山西焦煤集团国际发展有限公司	化工原料	市场价	1,163,448.40			
山西焦化集团临汾建筑安装有限公司	工程劳务	市场价	21,770,931.64		24,616,891.31	
山焦集团综合开发公司	提供劳务	市场价	775,645.81		60,575.97	
山西焦化设计研究院(有限公司)	设计费	市场价	3,641,800.00			

.

出售商品/提供劳务情况表

单位：元　币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
山西焦煤集团国际发展股份有限公司	甲醇	市场价	9,209,071.80		22,193,475.73	
山西焦煤集团国际发展股份有限公司	蒽油	市场价	889,326.41			
山西焦煤集团国际发展股份有限公司	炭黑	市场价	3,140,030.00			
山西焦煤集团国际贸易有限责任公司	甲醇	市场价	12,093,238.40		25,791,001.20	
南风化工集团股份有限公司	焦炭	市场价	6,337,732.97			
山西焦化集团有限公司	材料、备件	市场价	182,144.67		242,401.14	
山焦集团临汾建筑安装有限公司	水电汽劳务材料	市场价	214,661.66		1,194,554.87	
洪洞广胜物业管理有限公司	水电汽劳务材料	市场价	777,022.12		751,732.80	
山焦综合开发有限公司	水电汽劳务材料	市场价	2,036,735.63		9,380.86	

2、关联租赁情况

公司出租情况表：

单位：万元　　币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
本公司	山西焦化集团临汾建筑安装有限公司	房屋、设备等	2012 年 1 月 1 日	2014 年 12 月 31 日	协议价	22

3、关联担保情况

单位：元　　币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
山西焦化集团有限公司	本公司	40,000,000.00	2014 年 1 月 10 日～2015 年 1 月 9 日	否
山西焦化集团有限公司	本公司	70,000,000.00	2014 年 5 月 30 日～2015 年 5 月 28 日	否
山西焦化集团有限公司	本公司	200,000,000.00	2014 年 6 月 24 日～2015 年 6 月 23 日	否
山西焦化集团有限公司	本公司	200,000,000.00	2013 年 7 月 31 日～2014 年 7 月 30 日	否
山西焦化集团有限公司	本公司	150,000,000.00	2014 年 2 月 19 日～2014 年 8 月 18 日	否
山西焦化集团有限公司	本公司	50,000,000.00	2014 年 5 月 9 日～2014 年 11 月 8 日	否
山西焦化集团有限公司	本公司	100,000,000.00	2013 年 11 月 29 日～2014 年 11 月 28 日	否
山西焦化集团有限公司	本公司	50,000,000.00	2014 年 6 月 4 日～2014 年 12 月 4 日	否
山西焦化集团有限公司	本公司	100,000,000.00	2013 年 11 月 26 日～2014 年 11 月 21 日	否
山西焦煤集团有限责任公司	本公司	50,000,000.00	2014 年 4 月 17 日～2015 年 4 月 16 日	否
山西焦煤集团有限责任公司	本公司	50,000,000.00	2013 年 7 月 31 日～2014 年 7 月 30 日	否
山西焦煤集团有限责任公司	本公司	40,000,000.00	2013 年 11 月 22 日～2014 年 11 月 21 日	否
山西焦煤集团有限责任公司	本公司	40,000,000.00	2013 年 12 月 13 日～2014 年 12 月 12 日	否

A、本期尚未履行完毕的担保中，母公司山西焦化集团有限公司为本公司提供 960,000,000.00 元借款担保。

B、最终控制方山西焦煤集团有限责任公司为本公司提供 180,000,000.00 元借款担保。

4、关联方资金拆借

单位：元　币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
山西焦煤集团有限责任公司	254,000,000.00	2011 年 1 月 18 日	2017 年 12 月 26 日	2008 年，山西焦煤集团有限责任公司募集企业债券 15 亿元，并委托中国工商银行太原西山支行向本公司贷款 25,400 万元，期限：2008 年 1 月 11 日至 2017 年 12 月 26 日，年利率 6.40%，2011 年 1 月偿还后，又从山焦煤集团财务公司取得贷款。
山西焦煤集团有限责任公司	390,000,000.00	2010 年 12 月 13 日	2016 年 10 月 13 日	2009 年，山西焦煤集团有限责任公司募集企业债券 15 亿元，并委托浦发银行太原高新支行向本公司贷款 39,000 万元，期限：2009 年 10 月 14 日至 2016 年 10 月 13 日，年利率 5.95%，2010 年 12 月偿还后，又从山西焦煤集团财务公司取得贷款，同时支付融资费用 518.70 万元。

(六)关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元　币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	山西焦煤集团五麟煤焦开发有限责任公司	40,819.60	4,081.96	90,819.60	6,331.96

应收账款	华晋焦煤有限责任公司	2,890.00	144.50	5,935.00	174.95
预付账款	山西焦煤集团五麟煤焦开发有限责任公司	639,648.10		198,687.29	
预付账款	山西省焦炭集团益兴焦化股份有限公司	1,175,523.71		2,606,180.70	
预付账款	山西省焦炭集团益隆焦化股份有限公司	2,976,772.79		464,458.17	
其他应收款	洪洞广胜物业管理有限公司	117,790.60		101,244.38	

上市公司应付关联方款项:

单位:元　　币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	山西焦化集团有限公司	700,861,902.93	698,201,021.01
应付账款	山西焦煤集团国际发展股份有限公司	18,609,135.15	28,210,204.50
应付账款	山西焦煤集团国际贸易有限责任公司	26,540,131.00	35,161,538.50
应付账款	山西焦化集团综合开发有限公司	8,503,295.49	3,206,306.13
预收账款	山西焦煤集团国际发展股份有限公司	21,686,915.79	1,591,983.00
预收账款	山西焦煤集团国际贸易有限责任公司	3,328,259.80	4,203,095.94
预收账款	南风化工集团股份有限公司	374,290.55	
其他应付款	山西焦化集团临汾建筑安装有限公司	7,595,915.35	14,882,155.73
其他应付款	山西焦化设计研究院（有限公司）	466,886.85	425,315.49
其他应付款	洪洞县华益竹围制造有限公司	329.76	2,069.96
应付票据	山西焦化集团有限公司	2,595,590,903.80	1,980,000,000.00

八、股份支付：

无

九、 或有事项：

为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：

截至 2014 年 6 月 30 日，本公司对外担保金额合计 40,000.00 万元：

被担保单位名称	担保事项	金额（万元）	期限	备注
山西三维集团股份有限公司	信用担保	8,600.00	2015-3-17	流动资金贷款

山西三维集团股份有限公司	信用担保	6,500.00	2014-11-28	流动资金贷款
山西三维集团股份有限公司	信用担保	1,900.00	2015-2-27	流动资金贷款
山西三维集团股份有限公司	信用担保	10,000.00	2014-7-30	流动资金贷款
山西三维集团股份有限公司	信用担保	3,000.00	2014-9-26	银行承兑汇票
山西三维集团股份有限公司	信用担保	5,000.00	2014-7-18	流动资金贷款
山西三维集团股份有限公司	信用担保	5,000.00	2014-10-8	流动资金贷款
合计	--	40,000.00	--	--

十、承诺事项：

重大承诺事项

截至本报告期，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

十一、资产负债表日后事项：

其他资产负债表日后事项说明

截至本报告期，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款：

1、应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	897,868,013.03	97.53	13,619,302.00	1.52	697,332,944.56	96.84	11,050,128.82	1.58
组合小计	897,868,013.03	97.53	13,619,302.00	1.52	697,332,944.56	96.84	11,050,128.82	1.58
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	22,721,960.54	2.47	22,721,960.54	100	22,751,960.54	3.16	22,751,960.54	100.00
合计	920,589,973.57	/	36,341,262.54	/	720,084,905.10	/	33,802,089.36	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元　　币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	865,190,260.73	96.36	8,651,902.61	670,855,769.07	96.20	6,708,557.67
1 年以内小计	865,190,260.73	96.36	8,651,902.61	670,855,769.07	96.20	6,708,557.67
1 至 2 年	17,335,077.21	1.93	866,753.86	12,165,662.35	1.75	608,283.12
2 至 3 年	9,123,662.00	1.02	912,366.20	8,778,022.29	1.26	877,802.23
3 年以上	5,825,149.16	0.65	2,912,574.58	5,089,789.02	0.73	2,544,894.52
5 年以上	393,863.93	0.04	275,704.75	443,701.83	0.06	310,591.28
合计	897,868,013.03	100.00	13,619,302.00	697,332,944.56	100.00	11,050,128.82

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元　　币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
烟台渤丰钢铁建材有限公司	3,744,536.70	3,744,536.70	100.00	回款困难
镇江市好胜建材设备有限责任公司	2,707,780.30	2,707,780.30	100.00	回款困难
洪洞县自来水公司	2,458,981.72	2,458,981.72	100.00	回款困难
山西省生资服务公司	2,206,594.06	2,206,594.06	100.00	回款困难
冶金部承德炼钢实验厂	1,896,708.72	1,896,708.72	100.00	回款困难
宜兴市工业原材料有限公司	1,852,090.64	1,852,090.64	100.00	回款困难
邯郸钢铁厂	1,746,328.15	1,746,328.15	100.00	回款困难
湘潭锰矿	1,049,560.20	1,049,560.20	100.00	回款困难
镇江市江山经济发展总公司	857,980.46	857,980.46	100.00	回款困难
胶南市经贸公司	810,804.99	810,804.99	100.00	回款困难
洪洞县良伟化工有限责任公司	736,035.45	736,035.45	100.00	回款困难
江西厚恩木材产品公司	653,547.41	653,547.41	100.00	回款困难
临沂钢铁总厂	591,338.42	591,338.42	100.00	回款困难
承德地区钢铁水泥厂	373,381.33	373,381.33	100.00	回款困难

山西省临汾振兴经济技术实业公司	234,070.71	234,070.71	100.00	回款困难
含山农资公司	180,320.49	180,320.49	100.00	回款困难
北京超伦科技开发总公司	145,642.73	145,642.73	100.00	回款困难
济宁市煤化公司工贸公司	100,938.17	100,938.17	100.00	回款困难
其他	375,319.89	375,319.89	100.00	回款困难
合计	22,721,960.54	22,721,960.54	/	/

2、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

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、应收账款金额前五名单位情况

单位：元　　币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
首钢总公司	非关联方	138,800,980.71	1 年以内	15.08
河北钢铁股份有限公司	非关联方	82,454,145.01	1 年以内	8.96
沧州中铁装备制造材料有限公司	非关联方	76,604,077.78	1 年以内	8.32
新余钢铁股份有限公司	非关联方	64,725,622.84	1 年以内	7.03
湖南华菱涟源钢铁有限公司	非关联方	45,800,597.27	1 年以内	4.98
合计	/	408,385,423.61	/	44.37

(二)　其他应收款：

1、其他应收款按种类披露：

单位：元　　币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
其中：龄组合计	35,370,867.79	77.28	2,169,056.66	6.13	32,109,199.44	73.85	2,113,546.24	6.58
期货保证金组合	690,432.68	1.51			1,654,833.28	3.81		
组合小计	36,061,300.47	78.79	2,169,056.66	6.01	33,764,032.72	77.66	2,113,546.24	6. 26

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	9,710,128.49	21.21	9,710,128.49	100.00	9,712,172.69	22.34	9,712,172.69	
合计	45,771,428.96	/	11,879,185.15	/	43,476,205.41	/	11,825,718.93	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元　币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	27,312,689.33	77.22	273,126.89	26,291,083.94	81.88	262,910.85
1 年以内小计	27,312,689.33	77.22	273,126.89	26,291,083.94	81.88	262,910.85
1 至 2 年	4,688,262.26	13.25	234,413.11	2,452,923.15	7.63	122,646.16
2 至 3 年	802,534.61	2.27	80,253.46	672,958.82	2.10	67,295.88
3 年以上	1,079,519.60	3.05	539,759.81	1,119,350.59	3.49	559,675.30
5 年以上	1,487,861.99	4.21	1,041,503.39	1,572,882.94	4.90	1,101,018.05
合计	35,370,867.79	100.00	2,169,056.66	32,109,199.44	100.00	2,113,546.24

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
期货保证金组合	690,432.68	100.00	
合计	690,432.68	100.00	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元　币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
霍州市辛置镇选煤厂	2,360,412.48	2,360,412.48	100.00	账龄较长
洪洞县朝胜选煤厂	2,092,474.76	2,092,474.76	100.00	账龄较长
临汾市阳晨选煤有限公司	1,312,382.00	1,312,382.00	100.00	账龄较长
洪洞县人民法院	510,175.00	510,175.00	100.00	账龄较长
洪洞县槐荫商贸公司	408,100.00	408,100.00	100.00	账龄较长
山西宝瑞达科贸有限公司	400,000.00	400,000.00	100.00	账龄较长
广胜选煤实业公司洗煤二厂	297,698.67	297,698.67	100.00	账龄较长

岳阳湘晋工贸有限公司	268,144.01	268,144.01	100.00	账龄较长
太原煤炭气化（集团）有限责任公司	252,942.64	252,942.64	100.00	账龄较长
霍州市万润电器商行	248,323.00	248,323.00	100.00	账龄较长
北京源洁环境科技有限公司	230,000.00	230,000.00	100.00	账龄较长
浙江常开电气有限公司	176,567.00	176,567.00	100.00	账龄较长
临汾华鑫跃经贸有限公司	175,205.74	175,205.74	100.00	账龄较长
古县古阳相力二矿洗煤厂	118,205.92	118,205.92	100.00	账龄较长
临汾广信宏运电器有限公司	108,900.00	108,900.00	100.00	账龄较长
哈尔滨国海星轮传动有限公司	98,800.00	98,800.00	100.00	账龄较长
临北煤焦发运站	98,495.34	98,495.34	100.00	账龄较长
洪洞县常一腾飞煤焦厂	93,069.41	93,069.41	100.00	账龄较长
山西省襄汾县煤炭运销公司鑫源煤	71,589.76	71,589.76	100.00	账龄较长
克莱门特捷联制冷设备上海有限公司	68,000.00	68,000.00	100.00	账龄较长
太原哈伯物业管理有限公司	66,869.82	66,869.82	100.00	账龄较长
其他	253,772.94	253,772.94	100.00	账龄较长
合计	9,710,128.49	9,710,128.49	/	/

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

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元　　币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
代垫运费赵城站	非关联方	24,962,543.04	1 年以内	54.54
霍州市辛置镇选煤厂	非关联方	2,360,412.48	5 年以上	5.16
洪洞县朝胜选煤厂	非关联方	2,092,474.76	5 年以上	4.57
临汾市阳晨选煤有限公司	非关联方	1,312,382.00	5 年以上	2.87
山西焦炭（国际）交易中心股份有限公司	非关联方	570,000.00	1 年以内	1.31
合计	/	31,297,812.28	/	68.45

4、其他应收关联方款项情况

单位：元　币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
洪洞广胜物业管理有限公司	同一母公司	117,790.60	0.26
合计	/	117,790.60	0.26

(三)长期股权投资

按成本法核算

单位：元　币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例（%）	在被投资单位表决权比例（%）
山西德力信电子科技有限公司	1,144,900.00	897,960.00		897,960.00				
山西虹宝建设监理有限公司	800,000.00	800,000.00		800,000.00				
山西焦炭集团国际贸易公司	500,000.00	500,000.00		500,000.00				
源通煤焦电子商务有限责任公司	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00				
山西洪洞华实热电有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00			

山西焦化集团临汾洗煤有限公司	5,033,820.00	5,033,820.00		5,033,820.00	5,033,820.00			
上海惠网焦络科技有限公司	5,500,000.00	5,500,000.00		5,500,000.00	5,500,000.00			

按权益法核算

单位：元　　币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例（%）	在被投资单位表决权比例（%）
山西焦煤集团飞虹化工股份有限公司	504,903,574.24	3,672,000.00	501,231,574.24	504,903,574.24					
山西焦化集团临	5,200,000.00	7,620,522.31	1,440,256.53	9,060,778.84					

汾建筑安装有限公司									

(四) 营业收入和营业成本：

1、营业收入、营业成本

单位：元　币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,531,427,242.23	2,874,339,895.65
其他业务收入	37,492,889.52	41,927,249.23
营业成本	2,317,790,808.45	2,661,204,002.37

2、主营业务（分行业）

单位：元　币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
焦化	2,531,427,242.23	2,286,736,489.19	2,874,339,895.65	2,655,972,539.71
合计	2,531,427,242.23	2,286,736,489.19	2,874,339,895.65	2,655,972,539.71

3、主营业务（分产品）

单位：元　币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
焦炭	1,454,947,407.70	1,310,098,123.78	1,806,340,930.24	1,638,912,601.81
化工	1,076,479,834.53	976,638,365.41	1,067,998,965.41	1,017,059,937.90
合计	2,531,427,242.23	2,286,736,489.19	2,874,339,895.65	2,655,972,539.71

4、公司前五名客户的营业收入情况

单位：元　币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例（%）
宝钢不锈钢有限公司	136,634,169.68	5.28
沧州中铁装备制造材料有限公司	112,027,258.09	4.33
安徽长江钢铁股份有限公司	90,983,308.01	3.52
联峰钢铁(张家港)有限公司	87,497,086.03	3.38
鞍钢股份有限公司	84,207,582.20	3.25
合计	511,349,404.01	19.76

(五)投资收益：

1、投资收益明细

单位：元　币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,440,256.53	649,431.36
合计	1,440,256.53	649,431.36

2、按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元　币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
山西焦化集团临汾建筑安装有限公司	1,440,256.53	649,431.36	联营企业实现利润变动
合计	1,440,256.53	649,431.36	/

(六)现金流量表补充资料：

单位：元　币种：人民币

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	15,084,221.45	15,258,153.21
加：资产减值准备	2,829,819.71	4,871,984.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	155,445,840.19	127,323,733.11
无形资产摊销	805,944.75	1,775,705.76
长期待摊费用摊销		917,608.58
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）	14,346.50	9,357,263.60
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	71,819,078.58	72,390,014.30
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,440,256.53	-649,431.36
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	138,242,769.17	-4,843,983.18
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-448,007,435.01	53,196,195.80
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	318,478,807.87	-228,498,449.76
其他		
经营活动产生的现金流量净额	253,273,136.68	51,098,794.10
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3．现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	913,923,234.33	1,269,251,832.36
减：现金的期初余额	708,294,897.04	323,440,928.65
加：现金等价物的期末余额		

减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	205,628,337.29	945,810,903.71

十三、补充资料

(一)当期非经常性损益明细表

单位：元　币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-14,346.50
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,784,285.72
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	32,044.20
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-40,196.45
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-11,437,811.18
合计	-6,676,024.21

(二)净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.56	0.02	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.80	0.029	

第十节　备查文件目录

(一)　董事长签名并盖章的 2014 年半年度报告正本。
(二)　载有董事长、财务总监、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
(三)　报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：

山西焦化股份有限公司

2014 年 8 月 15 日