

山西美锦能源股份有限公司

验资报告

目 录

- 一、验资报告
- 二、验资报告附件
 - 1、注册资本实收情况明细表
 - 2、变更前后注册资本、实收资本对照表
 - 3、验资事项说明

北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

地址：北京市西城区裕民路 18 号北环中心 22 层



北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

BEIJING XINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)



验资报告

(2018)京会兴验字第 02000021 号

山西美锦能源股份有限公司:

我们接受委托,对山西美锦能源股份有限公司,截至 2018 年 12 月 7 日止减少注册资本及实收资本(股本)的情况。按照国家相关法律、法规的规定和协议、章程的要求出资,提供真实、合法、完整的验资资料,保护资产的安全、完整是全体股东及贵公司的责任。我们的责任是对贵公司减少注册资本及实收资本(股本)的情况发表审验意见。我们的审验是依据《中国注册会计师审计准则第 1602 号—验资》进行的。在审验过程中,我们结合贵公司的实际情况,实施了检查等必要的审验程序。

贵公司原注册资本为人民币 4,140,378,102 元,实收资本(股本)为人民币 4,140,378,102 元。根据贵公司于 2018 年 6 月 12 日召开的第八届十八次董事会会议,审议通过《关于公司 2015 年重大资产重组标的资产业绩承诺股份补偿实施方案的议案》,同意回购注销美锦能源集团有限公司共计 49,009,050 股,贵公司申请减少注册资本人民币 49,009,050 元,其中美锦能源集团有限公司减少 49,009,050 元。公司按总价 1 元回购美锦能源集团有限公司持有的公司 49,009,050 股股份并予以注销,同时减少股本人民币 49,009,050 元,增加资本公积 49,009,049 元。变更后贵公司的股本为人民币 4,091,369,052 元。

同时我们注意到,贵公司本次减资前的注册资本人民币 4,140,378,102 元,实收资本(股本)为人民币 4,140,378,102 元,已经北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并于 2018 年 9 月 3 日出具(2018)京会兴验字第 02000014 号验资报告。截止 2018 年 12 月 7 日止,变更后的注册资本 4,091,369,052 元。

本验资证明仅供贵公司申请变更登记及据以向出资者签发出资证明时使用,不应将其视为是对贵公司验资报告日后资本保全、偿债能力和持续经营能力等的保证。因使用不当造成的后果,与执行本次验资业务的注册会计师及会计师事务所无关。



北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

BEIJING XINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

- 附件：1、注册资本实收情况明细表
2、变更前后注册资本、实收资本对照表
3、验资事项说明

北京兴华
会计师事务所(特殊普通合伙)



中国·北京
二〇一八年十二月七日

中国注册会计师：
(项目合伙人) 吴亦忻



中国注册会计师：

张恩军



注册资本及实收资本(股本)减少情况明细表

截止日2018年12月7日止

被审验单位名称：山西美锦能源股份有限公司

股东名称	申请减少注册 本金额	实际减资情况							其中：实收资本 减少额
		货币	实物	知识 产权	土地使 用权	其他	合计		
美锦能源集团有限公司	49,009,050.00	49,009,050.00						49,009,050.00	49,009,050.00
								-	-
合计	49,009,050.00	49,009,050.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	49,009,050.00	49,009,050.00

注册资本及实施资本（股本）变更前后对照表

截止日2018年12月7日止

被审验单位名称：山西美锦能源股份有限公司

股东名称	认缴注册资本				实收资本（股本）				
	变更前		变更后		变更前		变更后		
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例	
有限售条件的流通股份	3,059,133,690.00	73.89%	3,010,127,605.00	73.57%	3,059,133,690.00	73.89%	49,006,085.00	3,010,127,605.00	73.57%
无限售条件的流通股份	1,081,244,412.00	26.11%	1,081,241,447.00	26.43%	1,081,244,412.00	26.11%	2,965.00	1,081,241,447.00	26.43%
合计	4,140,378,102.00	100.00%	4,091,369,052.00	100.00%	4,140,378,102.00	100.00%	49,009,050.00	4,091,369,052.00	100.00%

验资事项说明

一、基本情况

1、历史沿革

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

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

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

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

2013 年 5 月，公司 2012 年股东大会决定，以公司 2012 年 12 月 31 日公

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

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

2017 年 5 月 25 日公司召开 2016 年度股东大会审议通过，具体方案为：以公司总股本 2,281,073,390 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），派发现金红利总额为 228,107,339 元，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股。本次变动后实收资本为 4,105,932,102 元。

2018 年 8 月 30 日公司召开八届二十三次董事会会议，审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，董事会同意首次授予 93 名激励对象 3,444.60 万股限制性股票，授予价格仍为 2.86 元/股。经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的（2018）京会兴验字第 02000014 号验资报告，本次股权激励后实收资本为 4,140,378,102 元。

2、行业性质

公司属于炼焦行业。

3、经营范围

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

二、减资规定

根据贵公司于2018年6月12日召开的第八届十八次董事会会议，审议通过《关于公司2015年重大资产重组标的资产业绩承诺股份补偿实施方案的议案》，同意回购注销美锦能源集团有限公司共计49,009,050股，贵公司申请减少注册资本人民币49,009,050元，其中美锦能源集团有限公司减少49,009,050元。公司按总价1元回购美锦能源集团有限公司持有的公司49,009,050股股份并予以注销，同时减少注册资本人民币49,009,050元，增加资本公积49,009,049元。变更后贵公司的股本为人民币4,091,369,052元。

三、审验结果

经我们审验，截止2018年12月7日止，贵公司已减少美锦能源集团有限公司的出资合计人民币49,009,050元。具体情况如下：

（一）贵公司于2018年12月7日按总价1元回购美锦能源集团有限公司出资人民币49,009,050元。

（二）贵公司变更后的股本为人民币4,091,369,052元，比申请变更前减少人民币49,009,050元。变更后的注册资本达到法定注册资本的最低限额。变更后美锦能源集团有限公司出资3,149,092,568元。

四、债务清偿或债务担保情况

贵公司本次回购注销部分限制性股票将涉及注册资本减少，根据《中华人民共和国公司法》等先关法律、法规的规定，贵公司特此通知债权人，债权人自公告之日起四十五日内，有权要求贵公司清偿债务或提供相应的担保。债权人未在规定期限内行使上述权利的，本次回购注销将按法定程序继续实施。

五、其他事项

1、本报告应当以原件为准，不得更改换页，凡属复印件无本所签章、注册会计师签字均无法律效力。

2、本报告根据贵公司提供的真实、合法、完整的资料而成立。如因提供资料不实而造成本报告失实，由此产生的一切后果概由贵公司承担全部责任。

编号: 104798600



营业执照

(2-1)

(副本)

统一社会信用代码 911101020855463270

名称 北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市西城区裕民路18号2206房间

执行事务合伙人 陈胜华

成立日期 2013年11月22日

合伙期限 2013年11月22日至 2063年11月21日

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



在线扫码获取详细信息

仅供报告附件使用

登记机关

2018



07 16
年 月 日

提示：每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

qyxy.baic.gov.cn

企业信用信息公示系统网址：

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制



证书序号:000419

仅供报告附件使用

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

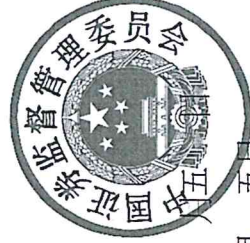
经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：陈胜华



发证时间：二〇一〇年七月五日

证书有效期至：二〇二〇年七月五日



证书序号: 0000127

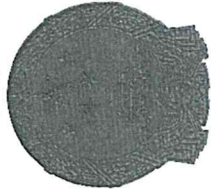
说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制

仅供报告附件使用



会计师事务所 执业证书

名称: 北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 陈胜华

主任会计师:

经营场所: 北京市西城区裕民路18号2206房间

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11000010

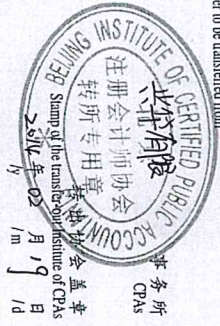
批准执业文号: 京财会许可(2013) 0060号

批准执业日期: 2013年10月10日



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

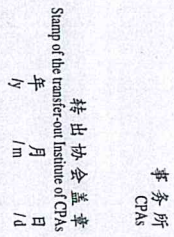


同意调入
Agree the holder to be transferred to

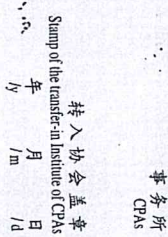


注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



年度检验登记
Annual Renewal Registration

姓名：吴亦忻
证书编号：110000100084
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

姓名：吴亦忻
证书编号：110000100084
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

北京注册会计师协会
2009年3月20日 年检合格



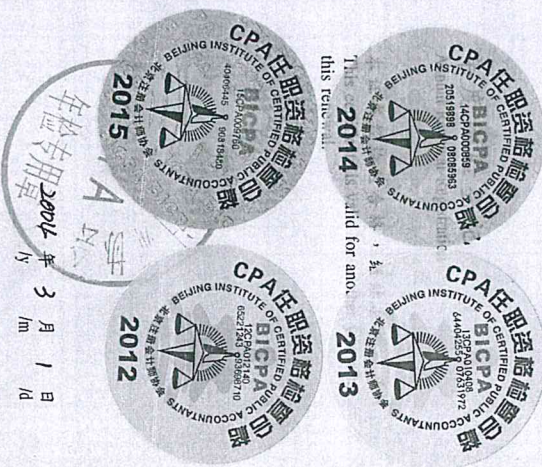
姓名：吴亦忻
Full name: 吴亦忻
性别：男
Sex: 男
出生日期：1968年3月3日
Date of birth: 1968年3月3日
工作单位：北京兴华会计师事务所
Working unit: 北京兴华会计师事务所
身份证号码：110108680303223
Identity card No.: 110108680303223

批准注册协会：北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: 北京注册会计师协会
证书编号：110000100084
No. of Certificate: 110000100084
发证日期：1999年6月1日
Date of Issuance: 1999年6月1日





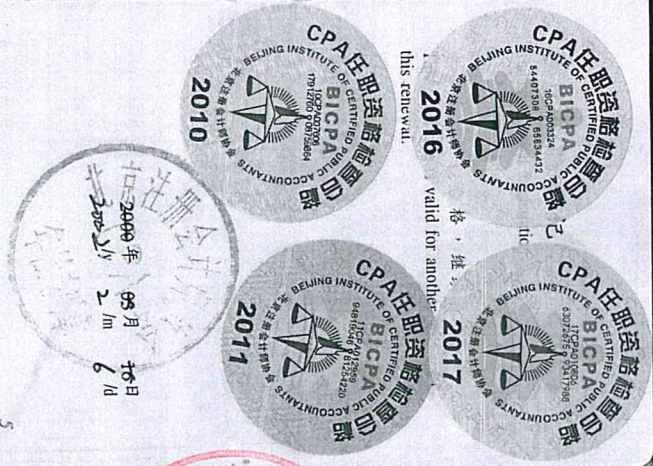
姓名 张恩军
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1972年09月13日
 Date of birth
 工作单位 甘肃励致会计师事务所
 Working unit
 身份证号码 620103720913321
 Identity card No.



年度检验登记
 Annual Renewal Register
 姓名：张恩军
 证书编号：620100050130
 本证书经检验合格
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.



证书编号：620100050130
 No. of Certificate
 批准注册协会：甘肃省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期：2000年03月16日
 Date of Issuance



注册会计帅工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA
 同意转出
 Agree the holder to be transferred from
 同意转入
 Agree the holder to be transferred to
 甘肃励致会计师事务所
 Gansu Lishi Accounting Firm
 转出日期
 Date of transfer-out
 2000年11月06日
 11/06/2000
 甘肃励致会计师事务所
 Gansu Lishi Accounting Firm
 转入日期
 Date of transfer-in
 2000年11月06日
 11/06/2000

注册会计帅工作单位变更事项登记
 Registration of a Change of Working Unit by a CPA
 同意转出
 Agree the holder to be transferred from
 同意转入
 Agree the holder to be transferred to
 北京注册会计师协会
 Beijing Institute of Certified Public Accountants
 转出日期
 Date of transfer-out
 2014年11月19日
 11/19/2014
 北京注册会计师协会
 Beijing Institute of Certified Public Accountants
 转入日期
 Date of transfer-in
 2014年11月19日
 11/19/2014