

河南大有能源股份有限公司

600403

2011 年半年度报告

目 录

一、 重要提示.....	2
二、 公司基本情况.....	3
三、 股本变动及股东情况.....	5
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	8
五、 董事会报告.....	9
六、 重要事项.....	13
七、 财务会计报告（未经审计）.....	19
八、 备查文件目录.....	56

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

2010 年 12 月 6 日，公司收到中国证监会《关于核准南京欣网视讯科技股份有限公司重大资产出售及向义马煤业集团股份有限公司发行股份购买资产的批复》(证监许可【2010】1752 号)，核准公司本次重大资产出售及向义煤集团发行 706,182,963 股股份购买相关资产(以下简称“2010 年重大资产重组”)。目前，公司 2010 年重大资产重组资产交割工作尚未最终完成，按照《企业会计准则》的相关规定，公司的财务会计报告不包含注入资产的财务状况和经营成果。

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名。

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
张铁岗	独立董事	因公请假	李斌
王立杰	独立董事	因公请假	李斌

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	田富军
主管会计工作负责人姓名	吴东升
会计机构负责人(会计主管人员)姓名	张志良

公司负责人田富军、主管会计工作负责人吴东升及会计机构负责人(会计主管人员)张志良声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 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

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	河南大有能源股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	大有能源
公司的法定英文名称	Henan Dayou Energy Co., Ltd
公司的法定英文名称缩写	DYEC
公司法定代表人	田富军

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	于莉
联系地址	河南省义市千秋路 6 号
电话	0398-5887735
传真	0398-5887735
电子信箱	dsh@hndyny.com

(三) 基本情况简介

注册地址	河南省义市千秋路 6 号
注册地址的邮政编码	472300
办公地址	河南省义市千秋路 6 号
办公地址的邮政编码	472300
公司国际互联网网址	http://www.yimeijt.com(暂)
电子信箱	dsh@hndyny.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《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	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券事务部

(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	大有能源	600403	欣网视讯

(六) 公司其他基本情况

1998 年 1 月 15 日，公司在南京市工商行政管理局高新分局办理了注册登记手续；

2000 年 11 月 21 日，公司在南京市工商行政管理局高新分局办理了变更登记手续，正式变更为股份有限公司；

2003 年 9 月 29 日，由南京市工商行政管理局高新分局换发法人营业执照，注册资本变更为人民币 7,081.5 万元；

2004 年 12 月 21 日，由南京市工商行政管理局高新分局换发法人营业执照，注册资本变更为人民币 12,746.7 万元；

2011 年 1 月 27 日，由河南省工商行政管理局换发法人营业执照，公司名称变更为河南大有能源股份有限公司，公司注册地址变更为河南省义市千秋路 6 号；

2011 年 1 月 28 日，由河南省质量技术监督局换发组织机构代码证；

2011 年 7 月 28 日，由河南省义市国家税务局和地方税务局同时换发了新的税务登记证。

企业法人营业执照注册号码：320191000002180

税务登记号码：411281249770406

组织机构代码：24977040-6

(七) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	320,094,949.71	360,222,277.34	-11.14
所有者权益(或股东权益)	314,025,373.44	319,718,922.86	-1.78
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.4636	2.5082	-1.78
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	-5,693,549.42	21,545,615.73	-126.43
利润总额	-5,693,549.42	23,459,968.98	-124.27
归属于上市公司股东的净利润	-5,693,549.42	3,673,337.53	-255.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-5,693,549.42	2,796,651.55	-303.58
基本每股收益(元)	-0.0447	0.0288	-255.21
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	-0.0447	0.0219	-304.11
稀释每股收益(元)	-0.0447	0.0288	-255.21
加权平均净资产收益率(%)	-0.0180	1.1970	减少 1.21 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-15,236,822.70	453,145.96	-3,462.45
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-0.1195	0.0036	-3,419.44

三、股本变动及股东情况

(一) 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	8,100,000	6.35				-8,100,000	-8,100,000	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股	8,100,000	6.35				-8,100,000	-8,100,000	0	0
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
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	119,367,000	93.65				8,100,000	8,100,000	127,467,000	100.00
1、人民币普通股	119,367,000	93.65				8,100,000	8,100,000	127,467,000	100.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	127,467,000	100.00						127,467,000	100.00

1、股份变动的批准情况

公司在《股权分置改革说明书》中声明：“截止本股权分置改革说明书签署日，本公司非流通股之一的中广有线信息网络有限公司对支付对价未有明确表态，因此本公司控股股东上海富欣投资发展有限公司将代为支付对价 1,786,108 股。被代为支付对价的非流通股股东中广有线信息网络有限公司在办理其持有的非流通股份上市流通时，应先归还由控股股东代垫的股份或征得代其支付对价的股东上海富欣投资发展有限公司的书面同意，并由欣网视讯向上证所提出该等股份的上市流通申请。”

2007 年 7 月 12 日，公司第一次安排有限售条件的流通股上市流通，由于当时中广有线信息网络有限公司（以下简称“中广有线”）未归还由上海富欣投资发展有限公司（以下简称“富欣投资”）代垫的股份，因此 2007 年 7 月 12 日未安排中广有线所持有的公司有限售条件的流通股份上市流通。

2008 年 7 月 14 日，公司第二次安排有限售条件的流通股上市流通，由于中广有线仍未归还由富欣投资代垫的股份，因此 2008 年 7 月 14 日未安排中广有线所持有的公司有限售条件的流通股份上市流通。

2009 年 7 月 13 日，公司第三次安排有限售条件的流通股上市流通，由于中广有线仍未归还由富欣投资代垫的股份，因此 2009 年 7 月 13 日未安排中广有线所持有的公司有限售条件的流通股份上市流通。

2011 年 2 月 25 日，公司接到控股股东富欣投资出具的《同意函》，其主要

内容为：“本公司已经和中广有线信息网络有限公司就其持有的贵公司股份解除流通限制，以及偿还本公司在贵公司股权分置改革时为其向流通股股东垫付股份的事宜达成一致，并签署了《协议书》及《备忘录》。本公司同意中广有线信息网络有限公司持有的贵公司 810 万股股份解除流通限制。”公司随即按照有关规定，向上海证券交易所申请办理了中广有线所持有的公司有限售条件的流通股份上市流通事宜，上市流通日为 2011 年 3 月 10 日。

2、股份变动的过户情况

2011 年 3 月 11 日，根据中广有线与公司股东富欣投资 2011 年 2 月 25 日签署的《协议书》，中广有线通过上海证券交易所大宗交易系统向富欣投资归还公司股权分置改革时由富欣投资代其垫付的股份 1,786,108 股，交易价格为 33.04 元/股，交易总价为 59,013,008.32 元。本次交易已于 2011 年 3 月 14 日完成清算交收。

(二) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数					6,765 户	
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
上海富欣投资发展有限公司	其他	20.34	25,925,586	1,786,108		未知
南京贝豪科技有限公司	其他	9.67	12,320,000	0		未知
中国工商银行-汇添富均衡增长股票型证券投资基金	其他	4.98	6,349,972	0		未知
中广有线信息网络有限公司	国有法人	4.95	6,313,892	-1,786,108		未知
中国建设银行-工银瑞信稳步成长	其他	4.79	6,100,000	-132,800		未知
中国工商银行-汇添富成长焦点股票型证券投资基金	其他	2.27	2,892,907	848,231		未知
中国银行-工银瑞信核心价值股票型证券投资基金	其他	1.89	2,404,775	604,893		未知
马运山	境内自然人	1.88	2,400,000	0		未知
全国社保基金六零三组合	其他	1.52	1,933,700	1,933,700		未知
南京大学资产经营有限公司	国有法人	1.27	1,622,040	-1,000,000		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	
上海富欣投资发展有限公司	25,925,586	人民币普通股	25,925,586
南京贝豪科技有限公司	12,320,000	人民币普通股	12,320,000
中国工商银行—汇添富均衡增长股票型证券投资基金	6,349,972	人民币普通股	6,349,972
中广有线信息网络有限公司	6,313,892	人民币普通股	6,313,892
中国建设银行—工银瑞信稳健成长股票型证券投资基金	6,100,000	人民币普通股	6,100,000
中国工商银行—汇添富成长焦点股票型证券投资基金	2,892,907	人民币普通股	2,892,907
中国银行—工银瑞信核心价值股票型证券投资基金	2,404,775	人民币普通股	2,404,775
马运山	2,400,000	人民币普通股	2,400,000
全国社保基金六零三组合	1,933,700	人民币普通股	1,933,700
南京大学资产经营有限公司	1,622,040	人民币普通股	1,622,040
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，全部为无限售条件股东，未知其是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		

2、控股股东及实际控制人变更情况

由于报告期内尚未完成发行股份工作，公司控股股东未发生变更。鉴于公司 2011 年第一次临时股东大会于 2011 年 1 月 20 日选举产生了第五届董事会董事和第五届监事会监事，该等董事（除独立董事）和监事人员均在义马煤业集团股份有限公司任职，且置入资产工作正积极推进，义马煤业集团股份有限公司已拥有实际控制权，公司的实际控制人已实质变更为河南省人民政府国有资产监督管理委员会。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

公司 2010 年重大资产重组事宜已于 2010 年 12 月 6 日获得中国证监会核准，股权结构将发生重大变化。基于此状况，公司进行了新一届董事会和监事会换届选举，并聘任了新一届高级管理人员，具体情况如下：

2011 年 1 月 20 日，公司召开了 2011 年第一次临时股东大会，审议通过《公司董事会换届选举的议案》和《公司监事会换届选举的议案》，选举武予鲁、翟源涛、田富军、宋建华、李永久、杜毅敏、慕洪才 7 人为公司第五届董事会非独立董事，张铁岗、李斌、王立杰、周旺生 4 人为第五届董事会独立董事；选举孙学斌、王文良、张志伟、张银通 4 人为第五届监事会非职工监事。公司职工代表大会选举曹振华、程伟、张淑丽为第五届监事会职工监事。

2011 年 1 月 20 日，公司召开了第五届董事会第一次会议和第五届监事会第一次会议，会议分别选举田富军先生为第五届董事会董事长；聘任杜毅敏先生为公司总经理；聘任胡平均、吴同性、宋录生、张寅、李书民、姚照毅先生为公司副总经理；聘任于莉女士为公司董事会秘书；聘任吴东升先生为公司财务总监；聘任李国旗先生为公司总工程师；选举孙学斌先生为第五届监事会主席。上述事项相关公告详见 2011 年 1 月 21 日《上海证券报》。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2010 年 12 月 6 日, 公司收到中国证监会《关于核准南京欣网视讯科技股份有限公司重大资产出售及向义马煤业集团股份有限公司购买资产的批复》(证监许可【2010】1752 号), 核准公司本次重大资产出售及向义煤集团发行 706, 182, 963 股股份购买其相关资产。

截止本报告期末, 公司原有的除现金以外的全部资产及负债已经置出, 并由江苏欣网视讯科技有限公司全部承接, 原有业务的经济活动已不存在, 因此在本报告期内除因 2010 年重大资产重组资产交割等必须发生的税费外, 公司未发生任何与原有业务相关的收入及其它项目。

截止本报告期末, 公司拟发行股份购买的资产除了部分土地以及千秋、跃进两个采矿权以外已经全部置入。目前, 公司经营范围已经由原来的信息通讯业务变更为煤炭开采。

2011 年上半年, 公司拟发行股份购买的煤炭资产生产经营表现良好: 1-6 月份, 实现营业收入 49.45 亿元, 较上年同期增长 8.66%。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

报告期内, 由于处在 2010 年重大资产重组的交割期, 重组双方以 2010 年 10 月 31 日为交割基准日陆续进行了资产的置出和置入工作, 报告期内无经营活动。

截止本报告期末, 公司原有资产、负债及对应的业务已经全部置出, 拟置入资产已经大部分置入, 由于置入资产规模较大、过户手续较复杂等原因尚未实施完毕。根据重组进展及公司经营发展的需要, 公司换发了新的营业执照, 进行了名称、注册地址和经营范围的变更。

2、 主营业务盈利能力(毛利率)与上年相比发生重大变化的原因说明

本报告期内, 由于公司正在积极实施 2010 年重大资产重组, 原有业务、资产均已置出, 本报告期无实际经营所致。

3、 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

本报告期内, 由于公司正在积极实施 2010 年重大资产重组, 原有业务、资产均已置出, 本报告期无实际经营所致。

(三) 公司投资情况

1、 募集资金使用情况

单位: 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
2003	首次发行	190,780,000.00		81,886,861.10	108,893,139.00	目前仍在募集资金专用账户存放
合计	/	190,780,000.00		81,886,861.10	108,893,139.00	/

经中国证券监督管理委员会证监发行字【2003】108 号文核准，公司 3000 万股人民币普通股于 2003 年 9 月 17 日发行成功，实际募集资金净额为人民币 190,780,000 元。截止目前，共计使用募集资金 81,886,861.10 元，尚未使用募集资金为 108,893,139 元，公司尚未使用的募集资金，均存放在募集资金专用账户中。

2、 承诺项目使用情况

单位: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
电信经营决策分析系统技术改造项目	否	35,351,000.00	19,335,248.47	否			19,324,264.51			
七号信令集中监测系统技术改造项目	否	34,610,000.00	15,418,612.33	否			12,326,385.23			
电信本地网网络资源管理系统技术改造项目	否	34,519,000.00		否						
大客户管理系统技术改造项目	是	35,059,000.00		否						经公司第二届董事会第二次会议和 2003 年年度股东大会审议通过，公司放弃大客户管理系统技术改造项目的实施，将原定投入此项目的募集资金用于收购南京广电风尚传媒有限公司 39%的股权，剩余资金

										用于补充公司流动资金。相关公告详见 2004 年 2 月 18 日、3 月 25 日《上海证券报》。
电信业务综合管理系统技术改造项目	否	35,246,000.00		否						
宽带应用平台系统技术改造项目	否	35,585,000.00	21,207,800.30	否			10,078,656.80			
							41,729,306.54			
合计	/	210,370,000.00	55,961,661.10	/	/		/	/	/	/

根据公司 2001 年 11 月编制的项目建议书，公司拟募投资项目 6 个，拟投入资金 210,370,000 元，截止本报告出具之日，实际投入募集资金 55,961,661.10 元。

3、 募集资金变更项目情况

单位:元 币种:人民币

变更后的项目名称	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	实际投入金额	是否符合计划进度	变更项目的预计收益	产生收益情况	项目进度	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明
收购南京广电风尚传媒有限公司 39% 的股权	大客户管理系统技术改造项目	9,133,800.00		否					根据 2005 年 4 月 13 日颁布的《国务院关于非公有资本进入文化产业的若干规定》(国发【2005】10 号)第九条的规定“非公有资本不得经营报刊版面、广播电视频率频道和时段栏目。”故收购南京广电风尚传媒有限公司 39% 股权的项目无法获得有关主管部门的批准,经协商同意上述项目终止。
补充公司流动资金	大客户管理系统技术改造项目	25,925,200.00	25,925,200.00						
合计	/	35,059,000.00	25,925,200.00	/		/	/	/	/

公司共涉及一个承诺项目变更,变更项目拟投入金额 35,059,000 元,截止本报告出具之日,实际投入募集资金 25,925,200 元。

4、非募集资金项目情况

报告期内,公司无非募集资金投资项目。

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

根据目前重大资产重组实施的进展情况,若公司拟发行股份购买的资产在三季度内置入完毕,与上年公司原有业务报表相比,公司的利润将会有较大幅度的提升。若无法在三季度内完成资产置入,预计下一报告期期末的累计净利润仍为亏损。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》和中国证监会、上海证券交易所的有关法律法规的要求，进一步加强了对各项治理细则及内控制度的执行力度，不断完善公司法人治理并提高公司规范化运作水平。目前，公司法人治理的实际情况符合证券监管部门的有关要求。

1、股东与股东大会：公司严格按照《公司章程》、《股东大会规则》的要求通知和召开股东大会，并按要求进行了充分披露，确保所有股东、特别是中小股东的合法权利和平等地位。

2、控股股东与公司：公司的控股股东没有超越股东大会和董事会直接或间接干预公司的重大决策及生产经营活动。

3、董事与董事会：2011年，由于重大资产重组的需要，公司按照《公司章程》进行了董事会换届选举，并修订了《董事会议事规则》与《独立董事工作制度》，董事会的选聘程序、人数及人员构成符合法律、法规的要求。董事会下设四个专业委员会（战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会、提名委员会），就各专业性事项进行研究，提出意见及建议。公司董事会按照《董事会议事规则》及《独立董事工作制度》规范运作，各位董事忠实、诚信、勤勉地履行了职责，公司董事会依法行使职权，平等对待所有股东，能够高效运作和科学决策。

4、监事与监事会：2011年，由于重大资产重组的需要，公司换届选举了新的监事会。监事会的人员及结构符合国家法律、法规和《公司章程》的规定，公司监事会按照《公司章程》赋予的权利和义务认真履行职责，按照《监事会议事规则》规范运作，能够本着对公司和股东负责的原则，独立行使监督和检查职能，有效地维护了公司的利益和股东的合法权益。

5、信息披露与透明度：公司信息披露工作由董事会统一领导和管理。董事长为信息披露工作的第一责任人，公司董事会秘书负责信息披露工作。公司按照《信息披露管理制度》的要求严格规范公司的信息披露行为，在董事会的领导下，公司按照相关法律法规的要求，认真履行信息披露的义务，完整、准确、及时地进行信息披露。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

本报告期内公司不涉及利润分配的情况。

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

1、现金分红政策

根据《公司章程》第一百五十七条：“公司应实施积极的利润分配政策。在公司现金流满足公司正常经营和发展规划的前提下，公司最近三年以现金方式累计分配的利润应不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之十，具体分红比例由公司董事会根据中国证监会的有关规定和公司实际情况拟定，由公司股东大会审议决定。在有条件的情况下，公司可以进行中期现金分红。

公司的利润分配应充分重视投资者的实际利益。公司董事会未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露原因，独立董事应当对此发表独立意见。

2、报告期内现金分红情况

根据公司重大资产重组的实施进展情况，截至本报告期末，公司的重大资产重组尚未实施完毕，公司原有的业务已经置出，拟置入资产尚未置入完成，考虑到公司上半年无实际的经营活动以及重组后煤炭行业对于资金的需求，公司 2010 年度未进行利润分配，2011 年上半年亦没有拟定利润分配方案。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(七) 资产交易事项

1、 收购资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至报告期末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本期末为上市公司贡献的净利润（适用于同一控制下的企业合并）	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例（%）	关联关系
义马煤业股份有限公司	义马煤业集团有限责任公司的煤炭业务及其负债	2009年12月31日	8,219,969,692			是	评估基准日的评估净值	否	否		其他

2010 年重大资产重组购买的资产包括：（1）义煤集团拥有的千秋煤矿、常村煤矿、跃进煤矿、耿村煤矿、石壕煤矿、新安煤矿、杨村煤矿及本部与煤炭业务相关的资产、债务；（2）义煤集团持有的孟津煤矿 100%的股权、李沟矿业 51%的股权、义安矿业 50.5%的股权、义络煤业 49%的股权、供水供暖公司 62.5%的股权。该两部分资产评估值为 8,219,969,692 元。

2、 出售资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该出售资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
江苏欣网视讯科技有限公司	截至2009年12月31日公司除货币资金外的资产及负债	2009年12月31日	141,581,200			是	评估基准日的评估净值	是	是		母公司的控股子公司

2010年重大资产重组出售的资产包括截至2009年12月31日除货币资金以外的房产、土地、车辆、专利、子公司股权等全部资产以及负债,评估值为141,581,200元。

(八) 报告期内公司重大关联交易事项

1、 资产收购、出售发生的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因	关联交易结算方式	转让资产获得的收益
江苏欣网视讯有限公司	母公司的控股子公司	销售商品以外的资产	出售截至2009年12月31日公司除货币资金以外的	评估基准日的评估净值	69,227,100	141,581,200	141,581,200		现金	

	公司		全部资产及负债						
义马煤业集团股份有限公司	其他	购买除商品牌以外的资产	购买截至 2009 年 12 月 31 日义煤集团主要煤炭业务及其负债	评估基准日的评估净值	1,941,512,800	8,219,969,692	8,219,969,692		股份

根据《重大资产出售协议》，本次交易中，公司向富欣投资或其子公司出售截至基准日的除货币资金外的全部资产及负债，富欣投资为公司控股股东，因此，本次交易构成关联交易。

根据《发行股份购买资产协议》，本次交易完成后，义马煤业集团股份有限公司为重组后公司的控股股东。根据上海证券交易所《股票上市规则》（2008 年修订），本次交易系公司与潜在控股股东之间的交易，构成关联交易。

（九）重大合同及其履行情况

1、 为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

（1）托管情况

本报告期公司无托管事项。

（2）承包情况

本报告期公司无承包事项。

（3）租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、 担保情况

本报告期公司无担保事项。

3、 委托理财及委托贷款情况

（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。

4、 其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

1、 公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
其他对公司中小股东所作承诺	为了更好地维护中小股东的利益，本公司发起人股东已出具不竞争承诺	正常

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	是	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	江苏天衡会计师事务所有限公司	中勤万信会计师事务所有限公司

根据 2010 年重大资产重组实施进度，公司第五届董事会第二次会议选聘了新的会计师事务所，聘任中勤万信会计师事务所有限公司为公司 2011 年度财务审计机构。

(十二) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制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。

(十三) 其他重大事项的说明

截至本报告期末，公司拟置出资产已经全部置出，拟置入资产除了部分土地以及千秋、跃进两个采矿权以外已经全部置入，公司目前正在积极组织相关部门进行剩余资产的过户工作，为了保护中小股东的利益，公司将会尽快完成股份的发行登记工作，尽早反映煤炭业务资产的经营情况。

(十四) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2011 年第一次临时股东大会延期公告	《上海证券报》	2011 年 1 月 11 日	http://www.sse.com.cn
2010 年年度业绩预减公告	《上海证券报》	2011 年 1 月 18 日	http://www.sse.com.cn
第四届董事会第十次会议决议暨召开公司 2010 年年度股东大会的公告	《上海证券报》	2011 年 1 月 20 日	http://www.sse.com.cn
2010 年年度报告	《上海证券报》	2011 年 1 月 20 日	http://www.sse.com.cn
2010 年度关联方资金占用情况的专项审计说明	《上海证券报》	2011 年 1 月 20 日	http://www.sse.com.cn
第四届监事会第六次会议决议公告	《上海证券报》	2011 年 1 月 20 日	http://www.sse.com.cn

2011 年第一次临时股东大会的法律意见书	《上海证券报》	2011 年 1 月 21 日	http://www.sse.com.cn
2011 年第一次临时股东大会决议公告	《上海证券报》	2011 年 1 月 21 日	http://www.sse.com.cn
第五届董事会第一次会议决议公告	《上海证券报》	2011 年 1 月 21 日	http://www.sse.com.cn
第五届监事会第一次会议决议公告	《上海证券报》	2011 年 1 月 21 日	http://www.sse.com.cn
关于部分工商注册信息变更的公告	《上海证券报》	2011 年 1 月 28 日	http://www.sse.com.cn
重大资产出售及发行股份购买资产暨关联交易之持续督导工作报告书	《上海证券报》	2011 年 2 月 1 日	http://www.sse.com.cn
重大资产重组实施进展公告	《上海证券报》	2011 年 2 月 1 日	http://www.sse.com.cn
关于变更证券简称的公告	《上海证券报》	2011 年 2 月 16 日	http://www.sse.com.cn
2010 年度股东大会的法律意见书	《上海证券报》	2011 年 2 月 23 日	http://www.sse.com.cn
2010 年度股东大会决议公告	《上海证券报》	2011 年 2 月 23 日	http://www.sse.com.cn
有限售条件的流通股第四次上市公告	《上海证券报》	2011 年 3 月 3 日	http://www.sse.com.cn
重大资产重组实施进展公告	《上海证券报》	2011 年 3 月 8 日	http://www.sse.com.cn
关于股东大宗交易转让公司股份的公告	《上海证券报》	2011 年 3 月 15 日	http://www.sse.com.cn
关于变更投资者关系联系方式的提示性公告	《上海证券报》	2011 年 3 月 16 日	http://www.sse.com.cn
重大资产重组实施进展公告	《上海证券报》	2011 年 4 月 7 日	http://www.sse.com.cn
2011 年第一季度报告	《上海证券报》	2011 年 4 月 21 日	http://www.sse.com.cn
第五届董事会第二次会议决议暨召开 2011 年第二次临时股东大会的公告	《上海证券报》	2011 年 4 月 21 日	http://www.sse.com.cn
第五届监事会第二次会议决议公告	《上海证券报》	2011 年 4 月 21 日	http://www.sse.com.cn
关联交易公告	《上海证券报》	2011 年 4 月 21 日	http://www.sse.com.cn
2011 年第二次临时股东大会的法律意见书	《上海证券报》	2011 年 5 月 7 日	http://www.sse.com.cn
2011 年第二次临时股东大会决议公告	《上海证券报》	2011 年 5 月 7 日	http://www.sse.com.cn
第五届董事会第三次会议决议公告	《上海证券报》	2011 年 5 月 7 日	http://www.sse.com.cn
重大资产重组实施进展公告	《上海证券报》	2011 年 5 月 7 日	http://www.sse.com.cn
重大资产重组实施进展公告	《上海证券报》	2011 年 6 月 4 日	http://www.sse.com.cn
重大资产重组实施进展公告	《上海证券报》	2011 年 7 月 7 日	http://www.sse.com.cn

七、财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位：河南大有能源股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	320,094,949.71	335,331,772.41
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款		24,491,056.05
预付款项		21,000.00
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		378,448.88
买入返售金融资产		
存货		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	320,094,949.71	360,222,277.34
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		
投资性房地产		
固定资产		
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		

油气资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计		
资产总计	320,094,949.71	360,222,277.34
流动负债:		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬		3,526,677.38
应交税费	6,069,576.27	15,612,849.55
应付利息		
应付股利		
其他应付款		16,806,327.55
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	6,069,576.27	35,945,854.48
非流动负债:		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		470,000.00
专项应付款		4,087,500.00
预计负债		

递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		4,557,500.00
负债合计	6,069,576.27	40,503,354.48
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	127,467,000.00	127,467,000.00
资本公积	118,695,885.89	118,695,885.89
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	16,747,991.03	16,747,991.03
一般风险准备		
未分配利润	51,114,496.52	56,808,045.94
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	314,025,373.44	319,718,922.86
少数股东权益	0	
所有者权益合计	314,025,373.44	319,718,922.86
负债和所有者权益总计	320,094,949.71	360,222,277.34

法定代表人：田富军 主管会计工作负责人：吴东升 会计机构负责人：张志良

母公司资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:河南大有能源股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	年初余额
流动资产:		
货币资金	320,094,949.71	335,331,772.41
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款		24,491,056.05
预付款项		21,000.00
应收利息		
应收股利		
其他应收款		378,448.88
存货		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	320,094,949.71	360,222,277.34
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		
投资性房地产		
固定资产		
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计		
资产总计	320,094,949.71	360,222,277.34

流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
应付职工薪酬		3,526,677.38
应交税费	6,069,576.27	15,612,849.55
应付利息		
应付股利		
其他应付款		16,806,327.55
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	6,069,576.27	35,945,854.48
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		470,000.00
专项应付款		4,087,500.00
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		4,557,500.00
负债合计	6,069,576.27	40,503,354.48
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	127,467,000.00	127,467,000.00
资本公积	118,695,885.89	118,695,885.89
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	15,118,391.03	15,118,391.03
一般风险准备		
未分配利润	52,744,096.52	58,437,645.94
所有者权益（或股东权益）合计	314,025,373.44	319,718,922.86
负债和所有者权益（或股东权益）总计	320,094,949.71	360,222,277.34

法定代表人：田富军 主管会计工作负责人：吴东升 会计机构负责人：张志良

合并利润表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入		153,937,477.31
其中:营业收入		153,937,477.31
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	5,693,549.42	132,391,861.58
其中:营业成本		68,819,574.85
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		6,401,930.26
销售费用		11,516,730.60
管理费用	6,735,276.39	44,393,336.64
财务费用	-1,041,726.97	-2,267,927.46
资产减值损失		3,528,216.69
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)		
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)	-5,693,549.42	21,545,615.73
加:营业外收入		2,135,746.77
减:营业外支出		221,393.52
其中:非流动资产处置损失		
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-5,693,549.42	23,459,968.98
减:所得税费用		4,156,784.32
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	-5,693,549.42	19,303,184.66
归属于母公司所有者的净利润	-5,693,549.42	3,673,337.53
少数股东损益		15,629,847.13
六、每股收益:		
(一)基本每股收益	-0.0447	0.0288
(二)稀释每股收益	-0.0447	0.0288
七、其他综合收益		-2,623.25
八、综合收益总额	-5,693,549.42	19,300,561.41

归属于母公司所有者的综合收益总额	-5,693,549.42	3,670,714.28
归属于少数股东的综合收益总额		15,629,847.13

法定代表人：田富军 主管会计工作负责人：吴东升 会计机构负责人：张志良

母公司利润表
2011 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入		6,828,840.61
减：营业成本		3,972,260.14
营业税金及附加		11,077.97
销售费用		489,013.26
管理费用	6,735,276.39	6,685,167.91
财务费用	-1,041,726.97	-1,857,134.04
资产减值损失		1,798,039.79
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		943,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-5,693,549.42	-3,326,584.42
加：营业外收入		428,375.20
减：营业外支出		217,660.14
其中：非流动资产处置损失		217,660.14
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-5,693,549.42	-3,115,869.36
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-5,693,549.42	-3,115,869.36
五、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0447	-0.0244
（二）稀释每股收益	-0.0447	-0.0244
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-5,693,549.42	-3,115,869.36

法定代表人：田富军 主管会计工作负责人：吴东升 会计机构负责人：张志良

合并现金流量表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:		
销售商品、提供劳务收到的现金	24,491,056.05	121,896,909.13
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		886,352.55
收到其他与经营活动有关的现金	1,441,175.85	8,298,773.45
经营活动现金流入小计	25,932,231.90	131,082,035.13
购买商品、接受劳务支付的现金		49,356,524.68
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	3,526,677.38	46,337,836.22
支付的各项税费	9,543,273.28	8,223,449.25
支付其他与经营活动有关的现金	28,099,103.94	26,711,079.02
经营活动现金流出小计	41,169,054.60	130,628,889.17
经营活动产生的现金流量净额	-15,236,822.70	453,145.96
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金		250,000.00
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		461,689.85
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		711,689.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,225,495.75
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		3,225,495.75
投资活动产生的现金流量净额		-2,513,805.90

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		4,720,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		4,720,000.00
取得借款收到的现金		13,000,000.00
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		17,720,000.00
偿还债务支付的现金		50,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,735,998.34
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		4,726,139.47
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		11,785,998.34
筹资活动产生的现金流量净额		5,934,001.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,623.25
五、现金及现金等价物净增加额	-15,236,822.70	3,870,718.47
加：期初现金及现金等价物余额	335,331,772.41	350,510,467.52
六、期末现金及现金等价物余额	320,094,949.71	354,381,185.99

法定代表人：田富军 主管会计工作负责人：吴东升 会计机构负责人：张志良

母公司现金流量表
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:		
销售商品、提供劳务收到的现金	24,491,056.05	8,489,068.02
收到的税费返还		16,991.45
收到其他与经营活动有关的现金	1,441,175.85	2,657,868.51
经营活动现金流入小计	25,932,231.90	11,163,927.98
购买商品、接受劳务支付的现金		6,556,115.16
支付给职工以及为职工支付的现金	3,526,677.38	6,152,389.33
支付的各项税费	9,543,273.28	203,338.23
支付其他与经营活动有关的现金	28,099,103.94	4,736,888.08
经营活动现金流出小计	41,169,054.60	17,648,730.80
经营活动产生的现金流量净额	-15,236,822.70	-6,484,802.82
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金		250,000.00
取得投资收益收到的现金		4,069,118.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		452,687.61
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		4,771,806.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		518,547.01
投资支付的现金		3,280,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计		3,798,547.01
投资活动产生的现金流量净额		973,259.54
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,549,340.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		2,549,340.00
筹资活动产生的现金流量净额		-2,549,340.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-15,236,822.70	-8,060,883.28
加: 期初现金及现金等价物余额	335,331,772.41	195,453,668.72
六、期末现金及现金等价物余额	320,094,949.71	187,392,785.44

法定代表人: 田富军 主管会计工作负责人: 吴东升 会计机构负责人: 张志良

合并所有者权益变动表
2011 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	127,467,000.00	118,695,885.89			16,747,991.03		56,808,045.94			319,718,922.86
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	127,467,000.00	118,695,885.89			16,747,991.03		56,808,045.94			319,718,922.86
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-5,693,549.42			-5,693,549.42
(一)净利润							-5,693,549.42			-5,693,549.42
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-5,693,549.42			-5,693,549.42
(三)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配										
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										

3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	127,467,000.00	118,695,885.89			16,747,991.03		51,114,496.52		0	314,025,373.44

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	127,467,000.00	107,038,544.88			12,254,971.34		58,761,551.28	-44,878.12	74,458,231.59	379,935,420.97
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	127,467,000.00	107,038,544.88			12,254,971.34		58,761,551.28	-44,878.12	74,458,231.59	379,935,420.97
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							1,123,997.53	-2,623.25	18,992,847.13	20,114,221.41
（一）净利润							3,673,337.53		15,629,847.13	19,303,184.66

河南大有能源股份有限公司 2011 年半年度报告

(二) 其他综合收益								-2,623.25		-2,623.25
上述(一)和(二)小计						3,673,337.53		-2,623.25	15,629,847.13	19,300,561.41
(三) 所有者投入和减少资本									4,720,000.00	4,720,000.00
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									4,720,000.00	4,720,000.00
(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. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	127,467,000.00	107,038,544.88			12,254,971.34		59,885,548.81	-47,501.37	93,451,078.72	400,049,642.38

法定代表人：田富军

主管会计工作负责人：吴东升

会计机构负责人：张志良

母公司所有者权益变动表
2011 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	127,467,000.00	118,695,885.89			15,118,391.03		58,437,645.94	319,718,922.86
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	127,467,000.00	118,695,885.89			15,118,391.03		58,437,645.94	319,718,922.86
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-5,693,549.42	-5,693,549.42
(一)净利润							-5,693,549.42	-5,693,549.42
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-5,693,549.42	-5,693,549.42
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								

2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	127,467,000.00	118,695,885.89			15,118,391.03		52,744,096.52	314,025,373.44

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	127,467,000.00	107,038,544.88			10,625,371.34		20,549,808.69	265,680,724.91
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	127,467,000.00	107,038,544.88			10,625,371.34		20,549,808.69	265,680,724.91
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-5,665,209.36	-5,665,209.36
（一）净利润							-3,115,869.36	-3,115,869.36
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-3,115,869.36	-3,115,869.36
（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							-2,549,340.00	-2,549,340.00

1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-2,549,340.00	-2,549,340
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	127,467,000.00	107,038,544.88			10,625,371.34		14,884,599.33	260,015,515.55

法定代表人：田富军

主管会计工作负责人：吴东升

会计机构负责人：张志良

（二）公司概况

河南大有能源股份有限公司（下称“公司”）是南京欣网视讯科技股份有限公司 2010 年重大资产重组后迁址更名而来，其前身为江苏贝尔通信系统有限公司，由上海富欣通信技术发展有限公司和自然人葛蓬蓬、马运山、祝建刚共同出资组建的有限责任公司，注册资本为人民币 5,000,000.00 元，于 1998 年 1 月 15 日在南京高新技术开发区登记注册成立，企业法人营业执照号为 320191000002180。

2000 年 8 月 16 日江苏贝尔通信系统有限公司更名为江苏欣网视讯科技有限公司，2000 年 9 月江苏欣网视讯科技有限公司在进行股权转让、增加新股东的同时其注册资本变更为 26,400,000.00 元，公司控股股东由上海富欣通信技术发展有限公司变更为富欣投资，江苏欣网视讯科技有限公司于 2000 年 9 月 29 日办理工商变更登记手续。

2000 年 10 月 18 日经南京市人民政府宁政复[2000]98 号文批准，江苏欣网视讯科技有限公司以 2000 年 9 月 30 日净资产按 1:1 比例折股整体变更为南京欣网视讯科技股份有限公司。变更后的股本总额为 27,210,000.00 元，于 2000 年 11 月 21 日办理工商变更登记手续。

根据公司 2002 年 2 月 18 日召开的 2001 年度股东大会决议：以公司 2001 年 12 月 31 日总股本 2,721 万股为基数，向全体股东每 10 股送 4 股红股，共计金额 10,884,000.00 元；同时以任意盈余公积向全体股东每 10 股转增 1 股，共计金额 2,721,000.00 元。通过上述以未分配利润送红股、公积金转增股本后，公司股本总额增加到 40,815,000.00 元，于 2002 年 2 月 28 日办理工商变更登记手续。根据公司股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监发行字[2003]108 号文核准，公司于 2003 年 9 月 17 日向社会公众发行人民币普通股（A 股）30,000,000.00 股，本次发行后公司的注册资本为 70,815,000.00 元，已于 2003 年 9 月 29 日办理工商变更登记手续。

根据公司 2004 年 8 月 23 日召开的 2004 年第一次临时股东大会决议，以 2004 年 6 月 30 日总股本 70,815,000.00 股为基数，每 10 股转增 8 股向全体股东实施资本公积金转增股本方案，共计转增股本 56,652,000.00 元。转增股本后，公司注册资本增至 127,467,000.00 元，已于 2004 年 12 月 21 日办理工商变更登记手续。根据公司 2006 年 6 月 30 日召开的股权分置改革相关股东会议审议通过的《股权分置改革方案》，全体流通 A 股股东每持有 10 股流通 A 股将获得全体非流通股股东支的 3.0 股对价，共计 1,620.00 万股，以换取所持非流通股份的上市流通权。股权登记日为 2006 年 7 月 10 日，对价股票上市流通日为 2006 年 7 月 12 日。上述股权分置改革后，各股东持股比例为：富欣投资 18.94%、南京贝豪科技有限公司 9.69%、中广有线 6.36%、南京大学 4.29%、马运山 2.83%、沈雍钧 2.83%、社会公众股股东 55.07%。

2011 年 1 月 27 日，南京欣网视讯科技股份有限公司更名为河南大有能源股份有限公司；2011 年 2 月 24 日，股票简称由“欣网视讯”变更为“大有能源”。

公司经营范围：对煤炭行业的投资；煤炭开采、洗选加工及批发；住宿、餐饮；铁路专用线煤炭运输；国内贸易（国家有专项专营规定的除外）；技术服务、咨询服务；对外贸易（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）

（三）公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、 财务报表的编制基础：

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则，以及其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、 遵循企业会计准则的声明：

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

3、 会计期间：

公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、 记账本位币：

公司的记账本位币为人民币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时的，为同一控制下企业合并。合并方支付的合并对价和合并方取得的资产、负债按账面价值计量。合并方取得的资产、负债账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足以冲减的，调整留存收益。合并方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) 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。合并方的合并成本和合并方取得的可辨认资产、负债按合并日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被合并方可辨认资产、负债公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被合并方可辨认资产、负债公允价值份额的差额，计入当期损益。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、 合并财务报表的编制方法：

(1) 合并财务报表的合并范围包括公司及公司的子公司。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以合并日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自合并日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与公司不一致时，在编制合并财务报表时按公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

7、 现金及现金等价物的确定标准：

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、 外币业务和外币报表折算：

（1）外币交易的会计处理

外币交易按交易发生日即期汇率将外币金额折算为人民币记账。资产负债表日外币货币性资产和负债按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑损益与购建固定资产有关的，按借款费用资本化的原则处理，其余计入当期的财务费用。资产负债表日以历史成本计量的外币非货币项目仍按交易发生日中国人民银行公布的市场汇价中间价折算，不改变其原记账本位币金额。资产负债表日以公允价值计量的外币非货币性项目按公允价值确定日中国人民银行公布的市场汇价中间价折算，由此产生的汇兑损益计入公允价值变动损益。

（2）外币财务报表的折算

①所有资产、负债项目均按资产负债表日的即期汇率折算为母公司记账本位币；

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算为母公司记账本位币；

③所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按发生时的市场汇率折算为母公司记账本位币；

④“未分配利润”项目以折算后的股东权益变动表中的该项目的数额作为其数额列示；

⑤折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币会计报表折算差额在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

9、 金融工具：

（1）金融资产、金融负债的分类

金融资产包括交易性金融资产、指定以公允价值计量其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产等。金融负债包括交易性金融负债、指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

（2）金融工具确认依据和计量方法

①当公司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。当收取该金融资产现金流量的合同权利终止、金融资产已转移且符合规定的终止确认条件的金融资产应当终止确认。当金融负债的现时义务全部或部分已解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

②公司初始确认的金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：

A、持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量；

B、在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量；

C、对因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量等情况，使金融资产不再适合按照公允价值计量时，公司改按成本计量，该成本为重分类日该金融资产的公允价值。

④公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量。但是，下列情况除外：

A、以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；

B、因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量等情况，使金融负债不再适合按照公允价值计量时，公司改按成本计量，该成本为重分类日该金融负债的账面价值；

C、与在活跃的市场中没有报价、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，按照成本计量；

D、不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，应当在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

(a) 按照或有事项准则确定的金额；

(b) 初始确认金额扣除按照收入准则确定的累计摊销后的余额。

⑤公司对金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照下列规定处理：

A、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，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益；

B、可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，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。

⑥公司对以摊余成本计量的金融资产或金融负债，除与套期保值有关外，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。

⑦公司在相同会计期间将套期工具和被套期项目的公允价值变动的抵消结果计入当期损益。

(3) 金融资产的减值准备

期末，公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融

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。计提减值准备时，对单项金额重大的进行单独减值测试；对单项金额不重大的，在具有类似信用风险特征的金融资产组中进行减值测试。主要金融资产计提减值准备的具体方法分别如下：

①可供出售金融资产能以公允价值可靠计量的，以公允价值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值不能可靠计量的，以预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，应当予以转出，计入当期损益。

②持有至到期的投资以预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益。

10、 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	公司将期末单项金额超过 200 万元的应收账款和单项金额超过 100 万元的其他应收款，确定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	单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，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
组合 1	公司将单项金额非重大的但难以收回的应收账款和其他应收款，确定为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款。
组合 2	按账龄划分为若干组合，再按这些应收款项组合的期末余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

按组合计提坏账准备的计提方法：

组合名称	计提方法
组合 1	其他方法
组合 2	账龄分析法

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）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3—4 年	60%	60%
4—5 年	60%	60%
5 年以上	100%	100%

11、 存货：

(1) 存货的分类

公司存货包括原材料、库存商品、产成品、在产品、低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

个别认定法

公司存货取得时按实际成本核算，存货发出按个别认定法计价，低值易耗品采用领用时一次摊销法核算。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货根据成本与可变现净值孰低原则，按单个存货项目的成本与其可变现净值的差额计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

12、 长期股权投资：

(1) 投资成本确定

①长期股权投资通过同一控制下的合并取得的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价的账面价值或发行权益性证券面值总额之间的差额，计入资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

②长期股权投资通过非同一控制下的合并取得的，以在合并（购买）日为取得对被合并（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作为合并成本。在合并（购买）日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本大于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，在合并会计报表确认为商誉，合并成本小于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为当期损益。

③除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，长期股权投资通过支付的现金、付出的非货币性资产或发行的权益性证券的方式取得的，以其公允价值作为长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资通过债务重组方式取得的，以债权转为股权所享有股份的公允价值确认为对债务人的初始投资成本；长期股权投资是投资者投入的，以投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允时，则以投入股权的公允价值作为初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

①投资企业能够对被投资单位实施控制的长期股权投资以及投资企业对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算。

②投资企业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。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济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，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

公司期末经检查发现长期股权投资存在减值迹象时，应估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，按其可收回金额低于账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

13、 投资性房地产：

(1) 公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，在使用寿命内扣除预计净残值后按年限平均法计提折旧或进行摊销。

类别	使用寿命	预计净残值率	年折旧（摊销）率
房屋建筑物	30 年	3%	3.23%

(2) 投资性房地产减值测试方法及减值准备计提方法

公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定投资性房地产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的投资性房地产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额的估计结果表明投资性房地产的可收回金额低于其账面价值的，投资性房地产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

14、 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	30 年	3	3.23
电子设备	5 年	3	19.40
运输设备	5 年	3	19.40

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产减值准备的确认标准和计提方法：期末对固定资产逐项检查，如果固定资产的市价持续下跌或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值，则对可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。提取时按单个项目进行计提。

15、 在建工程：

(1) 在建工程的计价：

按实际发生的支出确定工程成本。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

(3) 在建工程减值准备的确认标准和计提方法

公司于期末或每年终了，对在建工程进行全面检查，当存在减值迹象时，估计其可收回金额，按该项工程可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。

16、 借款费用：

(1) 借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。公司发生的借款费用，属于为需要经过 1 年以上（含 1 年）时间购建的固定资产而发生的，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。相关借款费用当同时具备以下三个条件时，借款费用开始资本化：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

(2) 为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(3) 资本化金额的确定

至当期止购建固定资产的资本化利息，等于累计支出加权平均数乘以资本化率，资本化率按以下原则确定：

- ①为购建固定资产只借入一笔专门借款，资本化率为该项借款的利率；
- ②为购建固定资产借入一笔以上的专门借款，资本化率为这些借款的加权平均利率。

17、 无形资产：

(1) 无形资产的计价方法：公司的主要无形资产是土地使用权、专利技术和非专利技术等。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，应当于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③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；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量；
- ⑥运用该无形资产生产的产品周期在 1 年以上。

(2) 无形资产摊销方法和期限

①取得无形资产时，应合理分析、恰当估计该无形资产的使用寿命的年限或构成使用寿命的产量等类似计量单位数量，选择适当的摊销方法。

②对使用寿命有限的无形资产，在可使用寿命内采用直线法摊销；对使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

③公司在资产负债表日，对每项无形资产进行复核和减值测试，合理确定其使用寿命，并计提各项无形资产减值准备，减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(3) 无形资产减值准备的确认标准和计提方法：期末公司对各项无形资产进行检查，当存在减值迹象时估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

18、 长期待摊费用：

公司长期待摊费用为已经支出，但受益期限在 1 年以上的费用，该等费用在受益期内平均摊销。

19、 预计负债：

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 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。如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

20、 收入：

公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入，其收入确认原则如下：

(1) 销售商品收入的确认原则：

- ①公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③收入的金额能够可靠地计量；
- ④相关的经济利益很可能流入企业；
- ⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务收入的确认原则：

以劳务总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入公司，劳务的完成程度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在同一年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已完工作的测量（或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例或已经发生的成本占估计总成本的比例）确认。

(3) 让渡资产使用权收入的确认原则：

以与交易相关的经济利益能够流入公司，收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

21、 政府补助：

与收益相关的政府补助，如果用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

22、 递延所得税资产/递延所得税负债：

所得税的会计核算采用资产负债表债务法核算。

资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

期末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所得税资产的利益，则减计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，转回减计的金额。

23、 经营租赁、融资租赁：

(1) 租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

24、 持有待售资产：

公司将已经作出处置决议、已经与受让方签订了不可撤销的转让协议、并且该项转让将在一年内完成的固定资产、无形资产、成本模式后续计量的投资性房地产、长期股权投资等非流动资产（不包括递延所得税资产），划分为持有待售。按账面价值与预计可变现净值孰低者计量持有待售的非流动资产，账面价值高于预计可变现净值之间的差额确认为资产减值损失。

25、 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

26、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

(四) 税项：

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入 17%	17%
营业税	工程收入 3%、服务租赁收入 5%	5%
城市维护建设税	实际缴纳流转税额的 7%	7%

2、 税收优惠及批文

根据财税[2000]25 号文《财政部、国家税务总局、海关总署关于鼓励软件产业和集成电路产业发展的有关税收政策问题的通知》，经南京市国家税务局高新分局（宁国税高）国税惠认字[2004]第 39 号《税收优惠资格认定结果通知书》认定，公司销售相关自产软件产品取得的销售收入所缴纳的增值税，实际税负超过 3%的部分享受即征即退的税收优惠政策。

(五) 合并财务报表项目注释

1、 货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：		574,459.29
人民币		574,459.29
银行存款：	320,094,949.71	334,757,313.12
人民币	320,094,949.71	334,757,313.12
合计	320,094,949.71	335,331,772.41

2、 应收账款：

- (1) 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、 其他应收款：

- (1) 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。

4、 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 (%)
3 年以上			21,000.00	100
合计			21,000.00	100

- (2) 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。

5、 应付账款：

- (1) 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

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

- (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

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

6、 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	3,243,175.37		3,243,175.37	
二、职工福利费				
三、社会保险费	2,025.60		2,025.60	
四、住房公积金	-31,134.96		-31,134.96	
五、辞退福利				
六、其他	312,611.37		312,611.37	
合计	3,526,677.38		3,526,677.38	

7、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-4,120.65	13,793.47
营业税	45,027.35	241,431.55
企业所得税	5,029,236.98	13,913,140.16
个人所得税	-1,333.95	95,570.79
城市维护建设税	3,482.20	18,484.49
土地增值税	994,844.17	1,271,759.69
教育费附加	191.96	10,562.59
印花费	2,248.21	48,106.81
合计	6,069,576.27	15,612,849.55

8、 其他应付款：

(1) 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
江苏欣网视讯科技有限公司	0	16,806,327.55
合计	0	16,806,327.55

9、 专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
科技三项经费	4,087,500.00		4,087,500.00	0	
合计	4,087,500.00		4,087,500.00		/

10、 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	其他	小计	

				转股			
股份总数	127,467,000					0	127,467,000

11、 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）	114,075,885.89			114,075,885.89
其他资本公积	4,620,000			4,620,000
合计	118,695,885.89			118,695,885.89

12、 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	16,747,991.03			16,747,991.03
合计	16,747,991.03			16,747,991.03

13、 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	56,808,045.94	/
调整后 年初未分配利润	56,808,045.94	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-5,693,549.42	/
期末未分配利润	51,114,496.52	/

14、 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		153,865,377.31
其他业务收入		72,100
营业成本		68,819,574.85

(2) 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
自行开发研制的软件产品			121,367.52	
定制软件产品			2,334,600	
系统集成			4,179,893.15	3,943,229.92
外购商品			63,457.25	45,717.92

通信工程			73,699,308.34	52,320,981.81
增值服务			73,466,751.05	12,459,590.55
合计			153,865,377.31	68,769,520.20

(3) 主营业务（分地区）

15、 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		5,760,906.81	工程收入 3%、服务租赁收入 5%
城市维护建设税		407,389.13	实际缴纳流转税额的 7%
教育费附加		233,634.32	实际缴纳流转税额的 4%
合计		6,401,930.26	/

16、 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		403,210.43
减：利息收入	-1,045,573.79	-2,710,744.03
汇兑收益		
金融机构手续费	3,846.82	39,606.14
合计	-1,041,726.97	-2,267,927.46

17、 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		3,528,216.69
二、存货跌价损失		
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		3,528,216.69

18、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
非流动资产处置利得合计		2,380.47	
其中：固定资产处置利得		2,380.47	
政府补助		1,901,128.82	
其他		232,237.48	
合计		2,135,746.77	

(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
增值税即征即退		16,991.45	增值税即征即返
营业税退税返还		869,361.10	营业税退税返还
扶持资金		864,776.27	服务外包扶持资金
科研项目拨款		150,000.00	拨款、奖励款
合计		1,901,128.82	/

19、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		221,393.52	
其中：固定资产处置损失		19,122.52	
无形资产处置损失		202,271.00	
合计		221,393.52	

20、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税		5,236,859.58
递延所得税调整		-1,080,075.26
合计		4,156,784.32

21、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有		

的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		-2,623.25
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		-2,623.25
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计		-2,623.25

22、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	-5,693,549.42	19,303,184.66
加：资产减值准备		3,528,216.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		2,835,508.81
无形资产摊销		168,008
长期待摊费用摊销		
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）		219,013.05
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）		403,210.43
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		-1,080,075.26
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）		-13,334,911.89
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	24,890,504.93	-31,809,565.45
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-34,433,778.21	20,220,556.92
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-15,236,822.70	453,145.96
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	320,094,949.71	354,381,185.99
减: 现金的期初余额	335,331,772.41	350,510,467.52
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	-15,236,822.70	3,870,718.47

(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	320,094,949.71	335,331,772.41
其中: 库存现金		574,459.29
可随时用于支付的银行存款	320,094,949.71	334,757,313.12
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	320,094,949.71	335,331,772.41

(六) 关联方及关联交易

1、 关联交易情况

本报告期公司无关联交易事项。

(七) 股份支付

1、 股份支付总体情况

本报告期内公司不存在股份支付情况。

(八) 或有事项:

1、 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响:

本报告期内公司不存在未决诉讼仲裁形成的或有负债。

2、 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响:

本报告期内公司不存在为其他单位提供债务担保形成的或有负债。

3、 其他或有负债及其财务影响:

本报告期内公司不存在其他或有负债。

(九) 承诺事项:

无

(十) 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款:

(1) 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。

2、 其他应收款:

(1) 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、 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		6,756,740.61
其他业务收入		72,100.00
营业成本		3,972,260.14

(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
合计			6,756,740.61	

(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
自行开发研制的软件产品			121,367.52	
定制软件产品			2,334,600.00	
系统集成			4,179,893.15	3,922,205.49
增值服务			120,879.94	
合计			6,756,740.61	3,922,205.49

(4) 主营业务(分地区)

单位: 元 币种: 人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
合计			6,756,740.61	

4、 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	-5,693,549.42	-3,115,869.36
加：资产减值准备		1,798,039.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		124,151.20
无形资产摊销		159,552.60
长期待摊费用摊销		
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）		217,660.14
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）		
投资损失（收益以“-”号填列）		-943,000
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）		453,767.49
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	24,890,504.93	5,057,166.33
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-34,433,778.21	-10,236,271.01
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-15,236,822.70	-6,484,802.82
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	320,094,949.71	187,392,785.44
减：现金的期初余额	335,331,772.41	195,453,668.72
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	-15,236,822.70	-8,060,883.28

(十一) 补充资料

1、 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	-0.0180	-0.0447	-0.0447
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.0180	-0.0447	-0.0447

八、备查文件目录

- 1、 载有法定代表人、主管会计工作负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、 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。
- 3、 上述文件的原件备置于公司证券事务部。

董事长：田富军
河南大有能源股份有限公司
2011 年 8 月 25 日