

河南大有能源股份有限公司

600403

2013 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、准确、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

目录

第一节 释义	4
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	6
第四节 董事会报告	7
第五节 重要事项	11
第六节 股份变动及股东情况	17
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	21
第八节 财务报告（未经审计）	22
第九节 备查文件目录	95

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		
义煤集团	指	义马煤业集团股份有限公司
公司	指	河南大有能源股份有限公司
大有能源	指	河南大有能源股份有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
义安矿业	指	洛阳义安矿业有限公司
李沟矿业	指	义马煤业（集团）李沟矿业有限责任公司
铁生沟煤业	指	义煤集团巩义铁生沟煤业有限公司
天峻义海	指	天峻义海能源煤炭经营有限公司

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	河南大有能源股份有限公司
公司的中文名称简称	大有能源
公司的外文名称	Henan Dayou Energy Co., Ltd
公司的外文名称缩写	DYEC
公司的法定代表人	田富军

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张建强	王干
联系地址	河南省义马市千秋路 6 号	河南省义马市千秋路 6 号
电话	0398-5886075	0398-5887735
传真	0398-5897007	0398-5897007
电子信箱	dsh@hndyny.com	dsh@hndyny.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	河南省义马市千秋路 6 号
公司注册地址的邮政编码	472300
公司办公地址	河南省义马市千秋路 6 号
公司办公地址的邮政编码	472300
公司网址	http://www.hndyny.com
电子信箱	dsh@hndyny.com

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	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》
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、 公司报告期内的注册变更情况

注册登记日期	1998 年 1 月 15 日
注册登记地点	河南省义马市千秋路 6 号
企业法人营业执照注册号	320191000002180
税务登记号码	411281249770406
组织机构代码	24977040-6

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	6,066,928,558.29	6,173,984,409.30	-1.73
归属于上市公司股东的净利润	898,189,616.78	1,097,898,069.64	-18.19
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	891,662,146.71	1,098,437,958.96	-18.82
经营活动产生的现金流量净额	496,939,658.36	2,081,851,893.71	-76.13
	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	10,530,271,317.82	10,009,832,269.91	5.20
总资产	16,512,024,656.43	16,565,073,702.90	-0.32

(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)	0.3757	0.4592	-18.19
稀释每股收益(元/股)	0.3757	0.4592	-18.19
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.3730	0.4594	-18.81
加权平均净资产收益率(%)	8.75	12.03	减少 3.28 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	8.68	12.04	减少 3.36 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	2,959,691.75
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	290,000.00
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	830,669.22
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,381,571.94
少数股东权益影响额	-73,779.65
所得税影响额	-1,860,683.19
合计	6,527,470.07

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

2013 年上半年，在外部经济环境欠佳，国内未出台强有力刺激政策的情况下，经济增速回升乏力。国家统计局数据显示，上半年，我国 GDP 同比增长 7.6%，较去年同期回落 0.2 个百分点，较去年四季度回落 0.3 个百分点。经济的不景气抑制了煤炭需求的增长，上半年累计产量 17.9 亿吨，同比减少 6800 万吨，下降 3.7%，降幅比一季度扩大 2.7 个百分点。销量方面，上半年全国累计煤炭销量 17.5 亿吨，同比减少 6905 万吨，下降 3.8%，降幅比一季度扩大 3.4 个百分点。加之国际煤炭市场供给过剩，进口煤大量涌入我国，以及前几年大规模的煤炭固定资产投资形成的产能和主要产煤省区资源整合与技术改造矿井产能的释放，造成了上半年全国煤炭企业销售困难、成本持续增加和资产负债率上升的局面。

面对上述的不利局面，公司积极利用河南省出台的相关扶持政策，并主动采取了以下几个方面的措施，从而将风险和损失降低到了最低程度，实现了价格、收入和利润的相对平稳。一是限产压库，主动适应市场。上半年，公司根据市场情况，对部分煤质差、效益低、库存多的矿井实施限产、停产等措施，主动调整产品结构，最大限度地提高单位煤炭的经济效益、最大限度地降低煤炭库存。二是深挖内潜，推进降本增效。一方面，公司积极开展清仓利库，继续加大废旧物资回收复用工作力度，加强物资消耗定额管理和回收复用率考核。另一方面，大幅压缩各项可控费用和非生产性支出。三是严格管控，确保资金安全。特别是加强了专项资金管理，所有建设项目都要通过专项资金项目论证会，逐个论证，压缩开支。四是强化管理，夯实安全基础。公司健全完善了各项安全管理制度，加强安全风险预控管理，积极开展重大自然灾害防治，认真组织开展“一月一活动”、“打非治违”等专项治理活动，全公司杜绝了重伤以上事故。

2013 年上半年，公司实现煤炭产量 1232.56 万吨，销量 1151.65 万吨，营业收入 6,066,928,558.29 元。

2013 年下半年，鉴于政府部门对当前经济增速下滑容忍度提高以及推动经济转型的决心，期望中央出台新的刺激政策已无可能。而煤炭需求整体疲软、各环节库存高企、供需矛盾短期内难以缓解的情况下，公司将重点做好以下几个方面的工作，以争取全年业绩的平稳。一是千方百计搞好销售。因为销售是公司的龙头，是生产经营的关键环节。只有把煤销出去，公司才能获得发展、职工家属的生活才能有所保障。二、坚定不移确保安全。安全是企业发展的基础，没有安全就没有一切。在当前煤炭市场“下行”的困难时期，必须牢固树立“越是形势严峻越要抓好安全”、“抓安全就是抓效益”的理念，严抓、细管、做实，推动安全工作“上行”，确保在安全工作上不出任何问题。三、继续抓好降本增效。今年以来，受产量降低、煤价下滑、运费上升等因素的影响，公司的成本压力持续增大，为此，公司采取了强化管理、落实责任、大幅压缩各项费用支出等措施，取得了一定的效果，从管理层面来讲，已经把降本增效的措施用到了极限。下半年及今后一段时期，由于煤炭市场的不确定性，要求仍然要把这项工作持续推进下去，巩固上半年降本增效的成果。四、严格加强资金管控。资金是企业的血液，资金链条安全是企业经营活动的基础，也是确保企业平稳健康发展的重要支撑。目前，由于信贷紧缩政策的影响，诸多企业资金链堪忧，企业运转陷入困境。这必须引起公司的高度重视，下半年及今后一段时期，公司要把“加强资金管控，确保资金链安全”作为一项重点工作抓紧、抓好。六、认真做好生产组织。下半年，要按照“以销定产”的原则，不断完善生产各系统，科学组织、合理调度，力争完成全年的产销量目标。

(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	6,066,928,558.29	6,173,984,409.30	-1.73
营业成本	4,112,729,449.90	3,873,622,123.84	6.17
销售费用	95,784,030.98	145,211,454.01	-34.04
管理费用	553,927,495.53	547,203,401.16	1.23
财务费用	-12,230,491.23	11,482,614.71	
经营活动产生的现金流量净额	496,939,658.36	2,081,851,893.71	-76.13
投资活动产生的现金流量净额	-504,629,018.37	-608,240,815.84	
筹资活动产生的现金流量净额	-775,254,477.51	-758,163,135.75	

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 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（%）
煤炭采掘	4,388,473,526.79	2,480,642,353.79	43.47	-8.84	-5.31	减少 2.11 个百分点
煤炭贸易	1,107,803,603.48	1,077,222,375.80	2.76	14.20	21.04	减少 5.49 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（%）
煤炭采掘	4,388,473,526.79	2,480,642,353.79	43.47	-8.84	-5.31	减少 2.11 个百分点
煤炭贸易	1,107,803,603.48	1,077,222,375.80	2.76	14.20	21.04	减少 5.49 个百分点

2013 年上半年，公司主营业务中煤炭销售额 43.88 亿元，比上年同期下降 8.84%，主要是由于宏观经济持续低速运行，煤炭市场供大于求的情况愈加明显，煤炭需求量和价格不同程度地下降造成的；公司主营业务中煤炭贸易额 11.08 亿元，比上年同期提高 14.20%，主要是公司今年加大了物流贸易业务的发展力度。

2、 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
河南地区	3,858,595,938.06	-19.70
省外地区	1,637,681,192.21	67.36

公司主营业务主要分布在河南省内，以及青海和新疆的省外地区。2013 年上半年河南省内的销售额 38.59 亿元，比上年同期下降 19.70%，主要是省内市场上半年需求量减少所致；省外地区的销售额 16.38 亿元，比上年同期提高 67.36%，主要是天峻义海公司上半年的生产量和销售量大幅提高所致。

(三) 核心竞争力分析

- 1、重视成本管理：主要措施有：责任到人、对标先进、依靠创新、强化管理、规范薪酬；
- 2、注重科技创新：拥有"八所一站"的技术团队、专利 100 余项、国内领先的智能化工作面、国内领先的防灭火技术、国际先进的防冲击地压技术；
- 3、管理水平领先：7 对矿井荣获国家级安全质量标准化矿井称号、4 对矿井成为国家级瓦斯治理示范化矿井、120 多项省部级以上优秀管理成果和全国煤炭工业企业管理现代化创新成果；
- 4、优秀企业文化："真诚，同心，感恩你我他"的企业理念，有效激发员工的责任意识、工作热情和团队精神。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

报告期内完成对三门峡中意招标有限公司 70%股权的收购，该公司注册资本 100 万元，经营范围为：招标代理：物资类招标、建设工程招标、服务类招标、竞争性谈判服务。（以上项目凭有效资质证经营）

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

委托理财产品情况

单位:元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	预计收益	是否经过法定程序	是否涉诉
郑州中信银行红专路支行	对公结构性理财	350,000,000.00	2013 年 5 月 24 日	2014 年 5 月 23 日	17,500,000.00	是	否
郑州中信银行红专路支行	对公结构性理财	150,000,000.00	2013 年 5 月 24 日	2014 年 1 月 9 日	3,900,000.00	是	否

(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

公司募集资金使用情况已在《公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》中披露，详见 <http://www.sse.com.cn>。本报告期内公司募集资金已经使用完毕，有关募集资金的使用情况仅包括账户维护费 120 元及补扣 2012 年公司非公开发行时的证券登记费 126,856.00 元。

4、 主要子公司、参股公司分析

义络煤业注册资本 8000 万元，为公司的全资子公司，该公司的经营范围为矿山设备销售、原煤开采销售。截至报告期末，该公司总资产 65071.75 万元，净资产 52346.06 万元，营业收入 45222.87 万元，2012 年实现净利润 9940.79 万元。

李沟矿业注册资本 5142.85 万元，公司持股比例为 51%，该公司的经营范围为矿山设备购销、原煤开采、销售。截至报告期末，该公司总资产 16543.68 万元，净资产 9041.71 万元，2012 年营业收入 19970.48 万元，归属于母公司净利润 2681.39 万元。

天峻义海注册资本 11000 万元，为公司的全资子公司，该公司经营范围为原煤洗选加工及

销售兼：工程机械修理、机械房屋租赁、工业与民用建筑与安装；煤炭器材、建筑材料销售。（取得相关许可证，方可经营）。截至本报告期末，该公司总资产 427648.27 万元，净资产 377916.89 万元，2012 年营业收入 163945.90 万元，净利润 54165.97 万元。

铁生沟煤业注册资本 22487.9 万元，为公司全资子公司，经营范围为煤炭开采、销售（凭有效许可证经营）。截至本报告期末，该公司总资产 91740.63 万元，净资产 29626.98 万元，2012 年营业收入 29013.09 万元，净利润 1163.42 万元。

义安矿业注册资本 33259.85 万元，公司持股比例 50.5%，该公司的经营范围为矿山机械及配件购销，煤矿技术服务，煤矿设备安装及租赁。煤炭开采（仅限前置许可证件齐全的下属分公司经营）。普通货物运输（仅限具备条件的下属分公司经营）。截至本报告期末，该公司总资产 133902.75 万元，净资产 52346.06 万元，2012 年营业收入 62233.34 万元，归属母公司净利润 5828.49 万元。

5、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。

二、利润分配或资本公积金转增预案

（一）报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

公司 2012 年度的利润分配方案经 2013 年 5 月 8 日召开的公司 2012 年度股东大会审议批准后，已于 2013 年 6 月 20 日实施完毕。

三、其他披露事项

（一）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

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、资产交易、企业合并事项

(一) 临时公告未披露或有后续进展的情况

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(注1)	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
义煤集团股	三门峡中意招标有限公司	2013年3月31日	2,078,300	995,336.39	1,826,005.61	是	评估	是	是		母公司的全资子公司

四、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、重大关联交易

(一) 资产收购、出售发生的关联交易

1、临时公告未披露的事项

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	市场公允价值	转让价格	关联交易结算方式	转让资产获得的收益	交易对公司经营成果和财务状况的影响	交易价格与账面价值或评估价值、市场公允价值
-----	------	--------	--------	----------	-----------	-----------	--------	------	----------	-----------	-------------------	-----------------------

												务状况的影响情况	差异较大的原因
义煤集团	母的公 司全子 公的资 司	收 购 股 权	收购 三门 峡中 意招 标有 限公 司 70% 的股 权	市 场 价 格	3,711,260.60	2,969,000.00		2,078,300.00					

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

√ 不适用

(三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、 承诺事项履行情况

(一) 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	如未能及 时履行应 说明未完 成履行的 具体原因	如未能 及时履 行应说 明下一 步计划
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	义煤集团	义煤集团承诺，将在未来两年内逐步分期分批将未纳入上市公司的煤炭资产装入上市公司，如果在重大资产重组完成后两年内义煤集团仍然未能完全解决同业竞争问题，义煤集团承诺将剩余的未纳入上市公司的煤炭资产，全部出让给河南省的其他煤炭企业，彻底解决同业竞	2013 年 底前	是	否	义煤集团在 2012 年非公开发行过程中根据实际情况重新出具了关于	公司将按照非公开发行过程中所做承诺严格执行。

			争问题。				同业竞争的承诺。	
	解决关联交易	义煤集团	为规范关联交易，义煤集团承诺如下：“①不利用实际控制和股东地位及影响谋求公司在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；②不利用实际控制和股东地位及影响谋求与公司达成交易的优先权利；③将以市场公允价格与公司进行交易，不利用该类交易从事任何损害公司利益的行为；④就义煤集团及其下属子公司与公司之间将来可能发生的关联交易，将督促公司履行合法决策程序，按照《上市规则》和公司章程的相关要求及时详细进行信息披露；对于正常商业项目合作均严格按照市场经济原则，采用公开招标或者市场定价等方式。”	无具体时间	否	是		
	其他	义煤集团	义煤集团承诺将保持上市公司在人员、资产、业务、财务、机构等五个方面的独立性。	无具体时间	否	是		
	其他	义煤集团	义煤集团承诺自非公开发行结束之日起 36 个月内不转让所拥有的股份。公司在锁定期内如实施送股、转增股本，相应增加的股份一并锁定。上述股份已经向中国证券登记结算有限公司上海分公司办理锁定。	2011 年 9 月 29 日 - 2014 年 9 月 29 日	是	是		
与再融资相关的承诺	其他	义煤集团	若天峻义海因本次非公开发行交割日前实际产量超过核定产能问题受到行政机关处罚，给天峻义海或大有能源造成损失的，义煤集团将无条件全部赔偿天峻义海或大有能源的相应损失（包括行政罚款及因此产生的所有费用）。对本次非公开发行交割日后实际产量可能超过核定产能问题受到行政机关处罚的，由天峻义海或大有能源自行承担。		否	是		
	解决同业竞争	义煤集团	为彻底解决同业竞争，义煤集团承诺要点如下：1、本公司确定将大有能源作为唯一从事煤炭开采及经营的上市公司。2、对于间接持有的青海天木能源集团有限公司股权，将尽快办理股权转让手续，对所持的鄂托克前旗鑫泰苏家井矿业有限责任公司股权尽快办理注销或转让手	具体见公司 2012 年 5 月 19 日《关于避免同业竞争有关事	是	是		

			续。3、对于所持的中联润世新疆煤业有限公司、襄汾县沙女沟煤炭有限责任公司、山西义鸣矿业有限公司、李沟-樊村煤炭勘查项目、新安煤田新义井田深部煤详查、河南省新安煤田新义二井深部煤详查股权或拥有权益的资产，在本次非公开发行完成后 3 年内由上市公司收购。对于澳大利亚坤谦国际能源有限公司，在取得煤炭矿业权后 2 年内由上市公司收购或转让。4、对除上述情形外的其他股权或拥有权益的资产，本公司将在本次非公开发行完成后两年内尽快依法完善相关资产权属以及经营许可资质和资格，并在相关资产具备条件后，通过合适的方式转让给大有能源，对于不具备注入大有能源的资产，将通过对外转让或其他合适的方式处理，以切实解决与大有能源之间的同业竞争。5、本公司及所控制的企业有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能与大有能源所从事的煤矿开采、经营业务构成竞争的业务，本公司应将上述商业机会通知大有能源，在通知中所指定的合理期间内，大有能源作出愿意利用该商业机会的肯定答复，则本公司放弃该商业机会；如果大有能源不予答复或者给予否定的答复，则被视为放弃该商业机会。如果本公司由此获得的商业机会和业务资源在日后构成对大有能源主营业务的竞争关系，如大有能源有收购意愿且符合上市公司全体股东利益，在条件成熟时，本公司同意将利用该等商业机会已经获得的业务资源在适当时机以适当的方式注入大有能源。	项 的 公 告》				
	其他	义煤集团	义煤集团及其控制的主体不存在对公司本次再融资拟购买资产的资金占用情形。承诺函出具之日起及公司本次收购完成后，义煤集团及其控制的主体也不会违规占用再融资拟购买目标资产的资金。	持 续 性 承 诺	否	是		
	解决关联交易	义煤集团	义煤集团承诺：1、尽量避免大有能源及其子公司与义煤集团及其控制的其他企业之间发生关联交易；2、	持 续 性 承 诺	否	是		

		团	不利用实际控制人、控股股东地位及影响谋求大有能源及其子公司在业务合作等方面给予义煤集团及义煤集团控制的其他企业优于市场第三方的权利；3、不利用公司实际控制人、控股股东地位及影响谋求义煤集团及义煤集团控制的其他企业与大有能源及其子公司达成交易的优先权利；4、义煤集团及义煤集团控制的其他企业将以市场公允价格与大有能源及其子公司进行交易，不利用该类交易从事任何损害大有能源及其子公司利益的事情；5、就义煤集团及其控制的其他企业与大有能源及其子公司之间将来可能发生的关联交易，义煤集团将督促该等交易履行合法决策程序，按照《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司关联交易实施指引》、《河南大有能源股份有限公司章程》、《河南大有能源股份有限公司关联交易管理制度》的要求及时详细进行信息披露。					
	其他	大有能源	待国家和河南省对煤炭企业医疗保险移交地方出台具体操作方案后，公司将会及时纳入社会统筹，并将在生育保险纳入社会统筹后及时为员工缴纳生育保险。	待 国 家 和 河 南 省 对 煤 炭 企 业 医 疗 保 险 移 交 地 方 出 台 具 体 操 作 方 案 后，公 司 将 及 时 办 理 相 关 事 项。	否	是		

八、聘任、解聘会计师事务所情况

本报告期内，经公司 2012 年年度股东大会审议通过，继续聘任中勤万信会计师事务所有限公司为公司 2013 年度审计会计师事务所。

九、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。

十、 公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求未发现差异。

十一、 其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

2012 年末, 根据煤矿安全生产需要及《企业会计准则》的规定, 公司组织专业技术人员对公司所属矿井的生产设备进行了检查。经检查, 认为公司目前综采设备执行的折旧年限较低。按照目前设备使用情况, 参考新开采技术的利用, 预计设备使用年限将大大增加。截止目前, 由于综采设备执行的折旧年限较短, 已造成公司存在较多已提完折旧但仍在用的设备。

为真实公允反映公司的资产状况及经营成果, 维护广大股东的权益, 根据财政部及国家税务总局关于固定资产折旧年限的有关规定, 结合公司的实际情况, 将公司综采设备的使用年限由目前的 3—8 年变更为 12 年。

根据《企业会计准则—会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定, 公司对此会计估计变更采用未来适用法进行会计处理。对以前各年度财务和经营成果不会产生影响, 无需追溯。经财务部门测算, 本次综采设备折旧年限变更, 不考虑其他因素的影响, 预计增加公司 2013 年度净利润 6022.50 万元。

(二)其他

1、报告期新纳入合并财务报表范围的子公司

根据公司与义煤集团于 2013 年 1 月签订的《股权转让协议》, 公司以 2012 年 11 月 30 日经评估后的净资产为依据, 按 207.83 万元受让义煤集团公司持有的中意招标公司 70%股权。由于公司和中意招标公司同受义煤集团公司最终控制且该项控制非暂时, 故该项合并为同一控制下企业合并。中意招标公司于 2013 年 3 月末办理了工商变更, 故自 2013 年 4 月起将其纳入合并财务报表范围, 并相应调整了合并财务报表的比较数据。

2、报告期不再纳入合并报表范围的子公司

本公司的全资子公司义马煤业(集团)供水供暖有限责任公司于 2013 年 2 月 4 日变更为河南大有能源股份有限公司供水供暖分公司。

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

	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	1,067,939,201	89.34			1,067,939,201		1,067,939,201	2,135,878,402	89.34
1、国家持股									
2、国有法人持股	706,182,963	59.07			706,182,963		706,182,963	1,412,365,926	59.07
3、其他内资持股	361,756,238	30.26			361,756,238		361,756,238	723,512,476	30.26
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、无限售条件流通股份	127,467,000	10.66			127,467,000		127,467,000	254,934,000	10.66
1、人民币普通股	127,467,000	10.66			127,467,000		127,467,000	254,934,000	10.66
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	1,195,406,201	100.00			1,195,406,201		1,195,406,201	2,390,812,402	100.00

2、股份变动情况说明

公司于 2013 年 5 月 8 日召开了 2012 年度股东大会，审议通过了《关于公司 2012 年度资本公积金转增股本的议案》，决定以 1,195,406,201 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，转增后公司总股本增至 2,390,812,402 股，增加 1,195,406,201 股。

(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
义马煤业集团股份有限公司	706,182,963		706,182,963	1,412,365,926	限售股份转增股份	2014 年 9 月 29 日
华夏基金公司－民生一大业信托·大有能源定增股权	57,580,000		57,580,000	115,160,000	限售股份转增股份	2013 年 11 月 7 日

投资集合资金信托计划						
重庆信飞投资管理合伙企业（有限合伙）	57,000,000		57,000,000	114,000,000	限售股份 转增股份	2013 年 11 月 7 日
中国信达资产管理股份有限公司	47,984,644		47,984,644	95,969,288	限售股份 转增股份	2013 年 11 月 7 日
英大基金公司－工行－五矿信托－金牛 1 号定增投资集合资金信托计划	47,980,000		47,980,000	95,960,000	限售股份 转增股份	2013 年 11 月 7 日
汇添富基金公司－工行－五矿信托－金牛 1 号定增投资集合资金信托计划	47,980,000		47,980,000	95,960,000	限售股份 转增股份	2013 年 11 月 7 日
深圳市平安创新资本投资有限公司	47,900,000		47,900,000	95,800,000	限售股份 转增股份	2013 年 11 月 7 日
汇祥田源（天津）投资合伙企业（有限合伙）	35,331,594		35,331,594	70,663,188	限售股份 转增股份	2013 年 11 月 7 日
华安基金公司－兴业－中海信托·大有能源定向增发单一资金信托	20,000,000		20,000,000	40,000,000	限售股份 转增股份	2013 年 11 月 7 日
合计	1,067,939,201		1,067,939,201	2,135,878,402		

二、 股东情况

（一） 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				14,000		
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
义马煤业集团股份有限公司	国有法人	59.08	1,412,383,126	706,191,563	1,412,383,126	无
华夏基金公司－民生－大业信托・大有能源定增股权投资集合资金信托计划	其他	4.82	115,160,000	57,580,000	115,160,000	未知
重庆信飞投资管理合伙企业（有限合伙）	其他	4.77	114,000,000	57,000,000	114,000,000	未知
中国信达资产管理股份有限公司	其他	4.01	95,969,288	47,984,644	95,969,288	未知
英大基金公司－工行－五矿信托－金牛1号定增投资集合资金信托计划	其他	4.01	95,960,000	47,980,000	95,960,000	未知
汇添富基金公司－工行－五矿信托－金牛1号定增投资集合资金信托计划	其他	4.01	95,960,000	47,980,000	95,960,000	未知

深圳市平安创新资本投资有限公司	其他	4.01	95,800,000	47,900,000	95,800,000	未知
汇祥田源（天津）投资合伙企业（有限合伙）	其他	2.96	70,663,188	35,331,594	70,663,188	未知
上海富欣创业投资有限公司	其他	2.17	51,851,172	25,925,586	51,851,172	未知
华安基金公司－兴业－中海信托·大有能源定向增发单一资金信托	其他	1.67	40,000,000	20,000,000	40,000,000	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		
上海富欣创业投资有限公司		51,851,172		人民币普通股		
华泰证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账户		16,445,978		人民币普通股		
中广有线信息网络有限公司		12,627,784		人民币普通股		
华夏银行股份有限公司－东吴行业轮动股票型证券投资基金		10,209,260		人民币普通股		
南京贝豪科技有限公司		7,120,000		人民币普通股		
中国工商银行股份有限公司－富国沪深 300 增强证券投资基金		3,916,936		人民币普通股		
中江国际信托股份有限公司－金狮 110 号资金信托合同		3,659,848		人民币普通股		
马运山		3,480,000		人民币普通股		
南京大学资产经营有限公司		3,244,080		人民币普通股		
中国银行股份有限公司－嘉实沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金		2,907,405		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司控股股东义煤集团与前十名其它股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。				

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	义马煤业集团股份有限公司	1,412,365,926	2014 年 9 月 29 日		义煤集团承诺自非公开发行结束之日起 36 个月内不转让所持有的股份。公司在锁定期内如实施送股、转增股

					本，相应增加的股份一并锁定。上述股份已经向中国证券登记结算有限公司上海分公司办理锁定。
2	华夏基金公司－民生－大业信托·大有能源定增股权投资集合资金信托计划	115,160,000	2013 年 11 月 7 日		
3	重庆信飞投资管理合伙企业（有限合伙）	114,000,000	2013 年 11 月 7 日		
4	中国信达资产管理股份有限公司	95,969,288	2013 年 11 月 7 日		
5	英大基金公司－工行－五矿信托－金牛 1 号定增投资集合资金信托计划	95,960,000	2013 年 11 月 7 日		
6	汇添富基金公司－工行－五矿信托－金牛 1 号定增投资集合资金信托计划	95,960,000	2013 年 11 月 7 日		
7	深圳市平安创新资本投资有限公司	95,800,000	2013 年 11 月 7 日		
8	汇祥田源（天津）投资合伙企业（有限合伙）	70,663,188	2013 年 11 月 7 日		
9	华安基金公司－兴业－中海信托·大有能源定向增发单一资金信托	40,000,000	2013 年 11 月 7 日		
上述股东关联关系或一致行动的说明			公司控股股东义煤集团与前十名其它股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		

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 董事、监事、高级管理人员情况

一、 持股变动情况

(一) 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

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
翟源涛	董事	离任	工作调动
乔国厚	董事	选举	工作需要

第八节 财务报告（未经审计）

一、 财务报表

合并资产负债表

2013 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	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		3,844,771,544.07	4,747,715,381.59
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		1,093,519,368.87	1,238,005,560.83
应收账款		1,715,313,396.33	986,469,941.85
预付款项		165,643,576.14	146,687,121.58
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		17,088,495.80	17,088,495.80
其他应收款		106,362,422.78	172,652,077.50
买入返售金融资产			
存货		521,727,086.85	400,781,285.43
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			17,316,672.06
流动资产合计		7,464,425,890.84	7,726,716,536.64
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		449,953,738.68	445,941,213.05
投资性房地产		51,408,518.48	52,752,986.18
固定资产		4,458,111,106.34	4,568,082,844.43
在建工程		2,146,773,102.42	1,834,131,372.29
工程物资		17,274,788.84	17,274,788.84
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,534,787,853.18	1,576,139,352.04
开发支出			
商誉			

长期待摊费用		6,136,552.06	6,558,935.20
递延所得税资产		383,153,105.59	337,475,674.23
其他非流动资产			
非流动资产合计		9,047,598,765.59	8,838,357,166.26
资产总计		16,512,024,656.43	16,565,073,702.90
流动负债：			
短期借款		230,000,000.00	250,000,000.00
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		423,370,000.00	319,398,520.00
应付账款		1,505,351,685.97	1,669,235,194.49
预收款项		235,984,366.41	417,563,342.98
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		176,897,394.51	256,035,999.31
应交税费		217,950,272.73	141,420,892.14
应付利息		38,972,756.16	36,352,756.16
应付股利		124,759,648.68	135,759,648.68
其他应付款		1,193,166,792.12	1,368,513,958.21
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		373,000,000.00	392,990,000.00
其他流动负债		5,796,598.54	4,913,026.20
流动负债合计		4,525,249,515.12	4,992,183,338.17
非流动负债：			
长期借款		720,000,000.00	881,010,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		392,600,240.20	346,719,345.20
预计负债			
递延所得税负债		30,869,544.36	30,869,544.36
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,143,469,784.56	1,258,598,889.56
负债合计		5,668,719,299.68	6,250,782,227.73
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		2,390,812,402.00	1,195,406,201.00
资本公积		328,664,162.12	1,526,148,663.12
减：库存股			
专项储备		773,499,022.55	611,238,500.97
盈余公积		484,098,808.78	484,098,808.78
一般风险准备			

未分配利润		6,553,196,922.37	6,192,940,096.04
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		10,530,271,317.82	10,009,832,269.91
少数股东权益		313,034,038.93	304,459,205.26
所有者权益合计		10,843,305,356.75	10,314,291,475.17
负债和所有者权益总计		16,512,024,656.43	16,565,073,702.90

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

2013 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	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		2,542,792,556.20	1,140,666,714.56
交易性金融资产			
应收票据		663,444,230.01	596,360,548.57
应收账款		1,181,723,155.48	796,086,346.63
预付款项		77,045,765.24	72,407,653.63
应收利息			
应收股利		17,088,495.80	17,088,495.80
其他应收款		1,196,813,206.32	984,626,664.20
存货		288,821,282.56	291,027,137.28
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		5,967,728,691.61	3,898,263,560.67
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		6,207,460,654.67	6,200,850,246.62
投资性房地产			
固定资产		3,599,962,311.19	3,762,441,278.65
在建工程		278,288,710.12	170,597,597.87
工程物资		3,575,241.03	3,575,241.03
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		3,905,614,958.03	4,058,344,199.83
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		5,852,777.34	2,750,185.67
递延所得税资产		262,837,630.22	239,199,341.46
其他非流动资产			
非流动资产合计		14,263,592,282.60	14,437,758,091.13
资产总计		20,231,320,974.21	18,336,021,651.80
流动负债:			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据		309,050,000.00	282,150,000.00
应付账款		1,175,587,423.66	1,398,106,431.66
预收款项		205,824,555.43	219,633,389.27
应付职工薪酬		107,844,816.37	203,302,731.18
应交税费		151,996,838.53	-26,674,566.82

应付利息			
应付股利			
其他应付款		2,831,590,686.89	601,549,588.96
一年内到期的非流动负债		163,000,000.00	162,990,000.00
其他流动负债		5,042,823.59	4,243,424.88
流动负债合计		4,949,937,144.47	2,845,300,999.13
非流动负债：			
长期借款		470,000,000.00	501,010,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		340,793,434.95	302,400,289.95
预计负债			
递延所得税负债		1,130,774,511.73	1,190,172,681.50
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,941,567,946.68	1,993,582,971.45
负债合计		6,891,505,091.15	4,838,883,970.58
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		2,390,812,402.00	1,195,406,201.00
资本公积		8,811,997,742.61	10,006,884,361.19
减：库存股			
专项储备		579,993,921.58	482,073,576.81
盈余公积		177,221,078.61	177,221,078.61
一般风险准备			
未分配利润		1,379,790,738.26	1,635,552,463.61
所有者权益（或股东权益）合计		13,339,815,883.06	13,497,137,681.22
负债和所有者权益（或股东权益）总计		20,231,320,974.21	18,336,021,651.80

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
2013 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		6,066,928,558.29	6,173,984,409.30
其中：营业收入		6,066,928,558.29	6,173,984,409.30
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,897,212,283.99	4,693,835,302.08
其中：营业成本		4,112,729,449.90	3,873,622,123.84
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		123,186,057.67	112,907,940.71
销售费用		95,784,030.98	145,211,454.01
管理费用		553,927,495.53	547,203,401.16
财务费用		-12,230,491.23	11,482,614.71
资产减值损失		23,815,741.14	3,407,767.65
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）		4,012,525.63	
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）		1,173,728,799.93	1,480,149,107.22
加：营业外收入		10,144,319.10	1,050,864.22
减：营业外支出		2,513,055.41	3,006,213.08
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		1,181,360,063.62	1,478,193,758.36
减：所得税费用		277,524,166.93	329,118,552.24
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		903,835,896.69	1,149,075,206.12
归属于母公司所有者的净利润		898,189,616.78	1,097,898,069.64
少数股东损益		5,646,279.91	51,177,136.48
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.3757	0.4592
（二）稀释每股收益		0.3757	0.4592
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		903,835,896.69	1,149,075,206.12
归属于母公司所有者的综合收益总额		898,189,616.78	1,097,898,069.64
归属于少数股东的综合收益总额		5,646,279.91	51,177,136.48

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：830,669.22 元。

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
2013 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		3,642,492,458.61	4,415,723,017.51
减：营业成本		2,517,734,390.39	3,044,190,208.76
营业税金及附加		72,595,941.83	72,000,672.56
销售费用		54,718,739.95	62,883,387.04
管理费用		537,180,884.57	578,151,689.19
财务费用		-2,694,943.72	-2,763,574.64
资产减值损失		22,744,418.03	4,688,563.78
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）		4,012,525.63	34,328,600.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		4,012,525.63	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		444,225,553.19	690,900,670.82
加：营业外收入		9,578,362.78	857,046.78
减：营业外支出		1,851,234.91	2,099,888.25
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		451,952,681.06	689,657,829.35
减：所得税费用		119,115,303.41	155,418,094.41
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		332,837,377.65	534,239,734.94
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		332,837,377.65	534,239,734.94

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
2013 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		6,295,208,228.92	6,561,816,557.83
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		49,449,346.02	1,784,641,752.82
经营活动现金流入小计		6,344,657,574.94	8,346,458,310.65
购买商品、接受劳务支付的现金		2,910,485,876.11	2,832,770,807.44
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		1,401,424,550.24	1,365,046,715.76
支付的各项税费		1,350,331,135.63	1,745,376,838.92
支付其他与经营活动有关的现金		185,476,354.60	321,412,054.82
经营活动现金流出小计		5,847,717,916.58	6,264,606,416.94
经营活动产生的现金流量净额		496,939,658.36	2,081,851,893.71
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		5,955,897.32	
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		88,699,522.80	19,157,624.69
投资活动现金流入小计		94,655,420.12	19,157,624.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		457,958,877.63	627,398,440.53
投资支付的现金		141,325,560.86	
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		599,284,438.49	627,398,440.53

投资活动产生的现金流量净额		-504,629,018.37	-608,240,815.84
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		80,000,000.00	100,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			181,986,107.07
筹资活动现金流入小计		80,000,000.00	281,986,107.07
偿还债务支付的现金		281,000,000.00	373,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		574,254,477.51	667,149,242.82
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			33,962,786.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		855,254,477.51	1,040,149,242.82
筹资活动产生的现金流量净额		-775,254,477.51	-758,163,135.75
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		-782,943,837.52	715,447,942.12
加：期初现金及现金等价物余额		4,627,715,381.59	2,764,537,388.79
六、期末现金及现金等价物余额		3,844,771,544.07	3,479,985,330.91

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
2013 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		3,723,700,268.30	4,270,328,702.46
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,628,655,775.70	88,555,920.92
经营活动现金流入小计		6,352,356,044.00	4,358,884,623.38
购买商品、接受劳务支付的现金		1,690,703,658.73	2,041,232,269.82
支付给职工以及为职工支付的现金		1,111,705,499.30	1,060,901,764.64
支付的各项税费		743,157,244.35	1,058,991,364.44
支付其他与经营活动有关的现金		140,224,600.27	217,619,776.68
经营活动现金流出小计		3,685,791,002.65	4,378,745,175.58
经营活动产生的现金流量净额		2,666,565,041.35	-19,860,552.20
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			34,328,600.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,768,600.00	
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		5,768,600.00	34,328,600.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		222,939,131.11	299,896,771.67
投资支付的现金		136,615,100.00	62,000,000.00
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		201,787,186.90	157,833,303.83
投资活动现金流出小计		561,341,418.01	519,730,075.50
投资活动产生的现金流量净额		-555,572,818.01	-485,401,475.50
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		31,000,000.00	229,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		557,866,381.70	603,231,056.84
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		588,866,381.70	832,231,056.84
筹资活动产生的现金流量净额		-588,866,381.70	-832,231,056.84
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		1,522,125,841.64	-1,337,493,084.54
加: 期初现金及现金等价物余额		1,020,666,714.56	2,559,094,872.65
六、期末现金及现金等价物余额		2,542,792,556.20	1,221,601,788.11

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

2013 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	1,195,406,201.00	1,526,148,663.12		611,238,500.97	484,098,808.78		6,192,940,096.04		304,459,205.26	10,314,291,475.17
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	1,195,406,201.00	1,526,148,663.12		611,238,500.97	484,098,808.78		6,192,940,096.04		304,459,205.26	10,314,291,475.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,195,406,201.00	-1,197,484,501.00		162,260,521.58			360,256,826.33		8,574,833.67	529,013,881.58
（一）净利润							898,189,616.78		5,646,279.91	903,835,896.69
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							898,189,616.78		5,646,279.91	903,835,896.69
（三）所有者投入和减少资本		-2,078,300.00								-2,078,300.00
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		-2,078,300.00								-2,078,300.00
(四) 利润分配							-537,932,790.45			-537,932,790.45
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							-537,932,790.45			-537,932,790.45
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	1,195,406,201.00	-1,195,406,201.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	1,195,406,201.00	-1,195,406,201.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备				162,260,521.58					2,928,553.76	165,189,075.34
1. 本期提取				356,675,320.48					14,482,580.62	371,157,901.10
2. 本期使用				194,414,798.90					11,554,026.86	205,968,825.76
(七) 其他										
四、本期期末余额	2,390,812,402.00	328,664,162.12		773,499,022.55	484,098,808.78		6,553,196,922.37		313,034,038.93	10,843,305,356.75

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	资本公积	减：	专项储备	盈余公积	一	未分配利润	其		

	股本)		库存股			般风险准备		他		
一、上年年末余额	833,649,963.00	1,581,541,768.14		943,530,927.46	403,902,779.41		5,074,403,700.29		454,029,066.01	9,291,058,204.31
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年年初余额	833,649,963.00	1,581,541,768.14		943,530,927.46	403,902,779.41		5,074,403,700.29		454,029,066.01	9,291,058,204.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				135,147,396.66			514,343,095.54		19,691,815.14	669,182,307.34
（一）净利润							1,097,898,069.64		51,177,136.48	1,149,075,206.12
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							1,097,898,069.64		51,177,136.48	1,149,075,206.12
（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							-583,554,974.10		-33,962,786.00	-617,517,760.10
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							-583,554,974.10		-33,962,786.00	-617,517,760.10
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				135,147,396.66					2,477,464.66	137,624,861.32
1. 本期提取				410,893,311.00					18,912,599.74	429,805,910.74
2. 本期使用				275,745,914.34					16,435,135.08	292,181,049.42
（七）其他										
四、本期期末余额	833,649,963.00	1,581,541,768.14		1,078,678,324.12	403,902,779.41		5,588,746,795.83		473,720,881.15	9,960,240,511.65

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

2013 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	1,195,406,201.00	10,006,884,361.19		482,073,576.81	177,221,078.61		1,635,552,463.61	13,497,137,681.22
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年年初余额	1,195,406,201.00	10,006,884,361.19		482,073,576.81	177,221,078.61		1,635,552,463.61	13,497,137,681.22
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,195,406,201.00	-1,194,886,618.58		97,920,344.77			-255,761,725.35	-157,321,798.16
（一）净利润							332,837,377.65	332,837,377.65
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							332,837,377.65	332,837,377.65
（三）所有者投入和减少资本		519,582.42					-50,666,312.55	-50,146,730.13
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		519,582.42					-50,666,312.55	-50,146,730.13
（四）利润分配							-537,932,790.45	-537,932,790.45
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							-537,932,790.45	-537,932,790.45

分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	1,195,406,201.00	-1,195,406,201.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	1,195,406,201.00	-1,195,406,201.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备				97,920,344.77				97,920,344.77
1. 本期提取				263,548,244.19				263,548,244.19
2. 本期使用				165,627,899.42				165,627,899.42
(七) 其他								
四、本期期末余额	2,390,812,402.00	8,811,997,742.61		579,993,921.58	177,221,078.61		1,379,790,738.26	13,339,815,883.06

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	833,649,963.00	5,403,162,235.62		808,028,359.69	97,025,049.24		1,497,343,173.34	8,639,208,780.89
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年年初余额	833,649,963.00	5,403,162,235.62		808,028,359.69	97,025,049.24		1,497,343,173.34	8,639,208,780.89

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				118,497,217.65			-49,315,239.16	69,181,978.49
（一）净利润							534,239,734.94	534,239,734.94
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							534,239,734.94	534,239,734.94
（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							-583,554,974.10	-583,554,974.10
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							-583,554,974.10	-583,554,974.10
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				118,497,217.65				118,497,217.65
1．本期提取				341,025,286.65				341,025,286.65
2．本期使用				222,528,069.00				222,528,069.00
（七）其他								
四、本期期末余额	833,649,963.00	5,403,162,235.62		926,525,577.34	97,025,049.24		1,448,027,934.18	8,708,390,759.38

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

二、 公司基本情况

河南大有能源股份有限公司（以下简称“本公司”）前身为南京欣网视讯科技股份有限公司（以下简称“欣网视讯”）；原为江苏贝尔通信系统有限公司，江苏贝尔通信系统有限公司是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上海富欣投资发展有限公司，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付的 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：上海富欣投资发展有限公司 18.94%、南京贝豪科技有限公司 9.69%、中广有线信息网络有限公司 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%。

根据欣网视讯与义马煤业集团股份有限公司（以下简称：“义煤集团”或“义煤股份”）签署的《非公开发行股份购买资产协议》，欣网视讯拟向义煤集团增发新股的方式购买义煤集团煤炭业务资产，包括煤炭类及与煤炭业务相关的资产及煤炭类下属子公司的股权。

2010 年 12 月 6 日重组交易经中国证券监督管理委员会《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）“核准欣网视讯本次重大资产出售及向义马煤业集团股份有限公司发行 706,182,963 股股份购买相关资产”及《关于核准义马煤业集团股份有限公司公告南京欣网视讯科技股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》（证监许可[2010]1753 号）文件审核通过。

欣网视讯和义煤集团分别聘请会计师事务所以 2010 年 10 月 31 日为交割审计基准日对重大资产重组的拟出售资产和拟购买资产进行审计并出具了审计报告。

2010 年 12 月 16 日欣网视讯、上海富欣投资发展有限公司（以下简称“富欣投资”）与江苏欣网视讯科技有限公司（以下简称“江苏欣网”）签署《协议书》，富欣投资指定其全资子公司江苏欣网为出售资产的具体受让方；2011 年 1 月 20 日，欣网视讯与江苏欣网签署《资产出售及交割确认书》，双方确认，自确认书签定之日（即 2011 年 1 月 20 日）起，欣网视讯将拟出售资产出售给江苏欣网。

2011 年 1 月 20 日，欣网视讯与义煤集团签署了《关于拟购买资产交割的确认书》，双方确认，自交割日（即 2011 年 1 月 20 日）起购买资产相关的一切权利与义务均属欣网视讯，义煤集团对交付购买资产的义务视为履行完毕，购买资产已由欣网视讯控制。

2011 年 1 月 27 日，欣网视讯收到河南省工商行政管理局核发的营业执照，欣网视讯变更为“河南大有能源股份有限公司”，注册地址变更为“河南省义马市千秋路 6 号”，完成了公司名称与注册地址为变更工作。

2011 年 2 月 24 日，经上海证券交易所批准，公司证券简称变更为“大有能源”。2011 年 9 月 29 日，大有能源在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了发行股份的过户登记手续，完成了向义煤集团发行 706,182,963 股股份的过户登记手续。

2012 年公司通过非公开发行股票购买资产的方式收购义煤集团下属铁生沟煤业 100%股权、阳光矿业 100%股权、大黄山煤矿 49%股权以及义海能源持有的天峻义海 100%股，2012 年 8 月 23 日取得中国证券监督管理委员会(证监许可[2012]1120 号)《关于核准河南大有能源股份有限公司非公开发行股票的批》，核准本公司非公开发行不超过 361,756,238 股新股；发行价格每股 20.84 元，发行后公司股本变更为 1,195,406,201.00 元。

2012 年 10 月 29 日，中勤万信会计师事务所有限公司出具了（2012）中勤验字第 10046 号验资报告，根据验资报告，截止 2012 年 10 月 29 日，本公司募集资金总额为 7,539,000,000.00 元，扣除发行费用 159,492,856.00 元，募集资金净额 7,379,507,144.00 元。

2012 年 11 月 7 日，本公司在中国证券登记结算有限公司上海分公司办理了非公开发行股份的股权登记相关事宜。

2012 年 11 月 26 日，本公司办理完毕变更注册资本的工商登记手续，取得了河南省工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，变更后的注册资本为 1,195,406,201.00 元。

2013 年 5 月 8 日，召开了 2012 年度股东大会，会上审议通过了《关于公司 2012 年度资本公积金转增股本的议案》。本次转增以公司 2012 年 12 月 31 日总股本 1,195,406,201 股为基数，以资本公积金向全体股东按每 10 股转增 10 股的比例转增股本，共计转增 1,195,406,201 股，转增后公司股本总数为 2,390,812,402 股。

2013 年 6 月 8 日，本公司办理完毕变更注册资本的工商登记手续，取得了河南省工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，变更后的注册资本为 2,390,812,402 元。

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。

（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

本公司参与的企业合并包括同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并两种类型，分为吸收合并、新设合并和控股合并三种方式。

1、企业合并中，本公司将同时符合下列条件的日期作为实际取得对被合并方控制权的日期：

- (1) 企业合并协议已获股东大会通过；
- (2) 企业合并事项需要经过国家有关部门实质性审批的，已取得有关主管部门的批准；
- (3) 参与合并各方已办理了必要的财产交接手续；
- (4) 合并方或购买方已支付了合并价款的大部分（一般应超过 50%），并且有能力支付剩余款项；
- (5) 合并方或购买方实际上已经控制了被合并方或被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益及承担风险。

2、本公司作为合并方参与的同一控制下的企业合并的会计处理采用权益结合法

(1) 本公司参与合并所取得的被合并方的资产、负债的入账价值或形成的长期股权投资的初始投资成本，以合并日取得的资产、负债在被合并方的原账面价值或者合并日在被合并方账面所有者权益享有的份额作为其初始投资成本。本公司确认的资产、负债的入账价值或确认的初始投资成本与所付出的合并对价账面价值的差额，则调整资本公积和留存收益。

(2) 吸收合并和新设合并中，被合并方在合并前实现的留存收益中属于本公司的部分，视情况进行调整，在合并日自资本公积转入留存收益；控股合并中，在编制合并财务报表时将被合并方在合并前实现的留存收益中属于本公司的部分以资本公积为限，自资本公积转入留存收益。

(3) 本公司为合并而发生诸如审计、评估、法律、咨询等相关直接费用，在发生时直接计入当期损益。

(4) 本公司作为合并方参与的控股合并，在合并日按照合并后主体在以前期间一直存在的原则，将被合并方合并期初至合并日的利润表和现金流量表全部纳入本公司编制的合并财务报表。在编制比较报表时，本公司按照相同的原则对比较报表有关项目的期初数进行调整。

3、本公司作为购买方参与的非同一控制下的企业合并会计处理采用购买法

(1) 非同一控制下的企业合并中，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。

(2) 吸收合并中，本公司取得被购买方可辨认的资产、负债的入账价值以其公允价值确定。合并成本大于被购买方可辨认的资产、负债的公允价值的差额作为企业合并形成的商誉，合并成本小于被购买方可辨认的资产、负债的公允价值的差额计入营业外收入。

(3) 控股合并时，本公司在购买日编制合并资产负债表，对于被购买方有关资产、负债应当按照合并中确定的公允价值列示，合并成本大于合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额，确认为合并资产负债表中的商誉。企业合并成本小于合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额，在合并资产负债表中调整盈余公积和未分配利润。

(六) 合并财务报表的编制方法：

1. 本公司以控制为基础确定合并财务报表的合并范围。如果本公司在被投资单位拥有高于 50% 的表决权资本，或者虽然拥有的表决权资本不足 50% 但能够对被投资单位实施实质性控制，本公司均将此等被投资单位作为子公司，在编制合并财务报表时纳入合并范围。

2. 本公司通过同一控制下的企业合并增加的子公司，自合并当期期初纳入本公司合并财务报表，并调整合并财务报表的年初数或上年数；通过非同一控制下企业合并增加的子公司，自购买日起纳入本公司合并财务报表。本公司报告期转让控制权的子公司，自丧失实际控制权之日起不再纳入合并范围。

3. 在编制合并财务报表时，本公司对子公司的会计政策和会计期间进行调整，以确保其采用的会计政策和适用的会计期间与本公司保持一致。

在本公司通过非同一控制下企业合并方式收购时，若子公司在收购日可辨认资产、负债的公允价值与其账面价值存在差异，本公司在按照子公司收购时可辨认资产、负债的公允价值对子公司财务报表进行调整后作为编制合并财务报表的基础。编制合并财务报表前，本公司将对子公司的长期股权投资由成本法调整为权益法。

4. 本公司与子公司之间以及子公司相互之间的所有重大往来余额、内部交易及未实现损益在编

制合并财务报表时予以抵销。

收购子公司时发生的合并成本大于收购时享有的子公司可辨认净资产公允价值份额之间的差额作为合并资产负债表中的“商誉”，合并成本小于收购时享有的子公司可辨认净资产公允价值份额之间的差额计入合并当期的“营业外收入”。

子公司的其他投资者在子公司净资产中享有的权益，以“少数股东权益”在合并资产负债表的股东权益中单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表的净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

5. 若子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在本子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额进行如下处理：

在合并财务报表中，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。

(七) 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。

(八) 外币业务和外币报表折算：

对于发生的外币业务，在交易日将外币金额折算为记账本位币金额；外币交易在初始确认时，采用交易发生当月月初的即期汇率（或即期汇率的近似汇率）将外币金额折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

- 1、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。
- 2、以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。
- 3、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，作为公允价值变动（含汇率变动）损益，计入当期损益。

其中：与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额，按照借款费用资本化的原则进行处理。会计年度内涉及外币的经济业务，按业务发生时的即期汇率折合人民币记账。

(九) 金融工具：

1、金融资产和金融负债的确认分类

金融资产在初始确认时划分为下列四类：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直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为下列两类：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直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；其他金融负债。

2、金融资产和金融负债的计量

本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。

(1) 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，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关交易费用直接计入当期损益；支付的价款中包含已宣告尚未发放的现金股利或已到期尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目；持有期间取得的利息或股利，确认为投资收益；资产负债表日，将公允价值变动计入当期损益；处置该金融资产或金融负债时，其公允价值与初始入账价值之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资，按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额；支付的价款中包含的已到期尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目；持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益；处置持有至到期投资时，将所取得的价款与投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项，按照从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；收回或处置应收款项时，将所取得的价款与应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产，按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额；支付的价款中包含的已宣告尚未发放的现金股利或已到期尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目；持有期间取得的利息或股利，确认为投资收益；资产负债表日，按照公允价值计量，公允价值变动计入资本公积；处置可供出售金融资产时，按取得的价款与投资账面价值之间的差额计入投资收益；同时将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

(5) 其他金融负债，按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额；采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产减值损失的计量

资产负债表日，对于持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产，如果有客观证据表明其发生了减值的，按照其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算并确认减值损失。

(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	单项金额 1000 万元以上的应收款项归入该组合
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行测试，按未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。 单独测试不存在坏账风险的，不提坏账准备。 单独测试存在坏账风险未发生减值的应收账款、其他应收款，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

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	单项金额低于 1000 万元的应收款项归入该组合，公司根据以前年度与之相同或相似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
组合 2	年末对于不适用按类似信用风险特征组合的应收票据、预付账款和长期应收账款均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据按未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。如经减值测试未发现减值的，不计提坏账准备。
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	账龄分析法
组合 2	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）	5.00	5.00
1—2 年	20.00	20.00
2—3 年	40.00	40.00
3—4 年	60.00	60.00
4—5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

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	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款项应进行单项测试。
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析法确定坏账计提的比例

(十一) 存货：

1、 存货的分类

本公司存货主要包括原材料、产成品、低值易耗品等。

2、 发出存货的计价方法

原材料计价方法：原材料按计划成本计价，发出时按期结转材料成本差异；

产成品发出采用累计加权平均法计价；

低值易耗品摊销：采用一次摊销法。

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

本公司期末存货按成本与可变现净值孰低计价。存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

可变现净值，是指在日常活动中，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。

本公司存货由于遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货成本高于可变现净值的，按单个存货项目的可变现净值低于存货成本的部分提取存货跌价准备。

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

(十二) 长期股权投资：

1、 投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

B、非同一控制下的企业合并中，在购买日以按照《企业会计准则第 20 号--企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

(2) 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

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

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

C、投资者投入的长期股权投资，按照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的除外。

D、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，支付补价的，其初始投资成本以换出资产的公允价值加支付的补价（或换入资产的公允价值）和应支付的相关税费确定；收到补价的，其初始投资成本以换出资产的公允价值减去收到的补价（或换入资产的公允价值）加应支付的相关税费确定。

E、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值确定。

2、 后续计量及损益确认方法

(1) 本公司对长期股权投资符合下列规定的，采用成本法核算：

A、能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

B、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。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资的调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，确认的投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

(2) 本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，按照以下有关规定，采用权益法核算：

A、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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

B、本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

C、本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失的情况除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

D、本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行适当调整后确认。

E、本公司对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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。公司与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。共同控制经营的合营方，应当按照以下原则进行处

理：

A、确认其所控制的用于共同控制经营的资产及发生的负债。

B、确认与共同控制经营有关的成本费用及共同控制经营产生收入的份额。

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。公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

4、减值测试方法及减值准备计提方法

期末，本公司对长期股权投资进行逐项检查，当存在减值迹象时进行减值测试，确认其可收回金额，按其账面价值与可收回金额孰低的差额确认减值损失，计提减值准备。因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量按类似金融资产当时市场收益率折现的现值孰高确定。

(十三) 固定资产：

1、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	15-30 年	3	3.23-6.47
机器设备	3-15 年	3	6.47-32.33
电子设备	5-10 年	3	9.70-19.40
运输设备	10 年	3	9.70
井巷建筑物	15-30 年	3	3.23-6.47
其他设备	5-10 年	3	9.70-19.40

2、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

期末，本公司对固定资产进行逐项检查，当存在减值迹象时进行减值测试，确认其可收回金额，按其账面价值与可收回金额孰低的差额确认减值损失，计提减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，企业以单项资产为基础估计其可收回金额。企业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。同时，在认定资产组时，考虑本公司管理层管理生产经营活动的方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。资产组一经确定，各个会计期间保持一致。

几项资产的组合生产的产品（或者其他产出）存在活跃市场的，即使部分或者所有这些产品（或者其他产出）均供内部使用，也在符合前款规定的情况下，将这几项资产的组合认定为一个资产组。如果该资产组的现金流入受内部转移价格的影响，按照本公司管理层在公平交易中对未来价格的最佳估计数来确定资产组的未来现金流量。

(十四) 在建工程：

1、本公司在建工程按实际成本计价。

2、在建工程结转为固定资产的时点

在建工程核算方法：按实际成本核算，在交付使用后转入固定资产。需要办理竣工决算手续的工程已交付使用但尚未办理竣工决算的，先估价入账，待完工验收并办理竣工决算手续后再按决算数对原估计值进行调整。

(十五) 借款费用：

1、借款费用资本化的确认原则

在同时满足下列条件的情况下，借款费用开始资本化：

(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。

其他的借款利息、折价或溢价的摊销、汇兑差额，于发生当期确认为费用。

2、借款费用资本化期间

公司为购建固定资产所借入的专门借款或占用的一般借款，其所发生的借款费用，在所购建的固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化；以后发生的借款费用，于发生当期确认为费用。

如果固定资产购建过程发生中断，借款利息按以下情况进行处理：

(1) 如果固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建重新开始。

(2) 如果中断是使购建的固定资产达到预定可使用状态所必须的程序，则借款费用继续资本化。

3、借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

(1) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

(2) 为购建或者生产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。

(十六) 无形资产：

1、取得的计价方法

(1) 无形资产按照成本进行初始计量

A、外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

B、自行开发的无形资产，其成本包括内部研究开发项目开发阶段的支出至达到预定用途前所发生的支出总额，但是对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

C、投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

D、非货币性资产交换取得的无形资产的成本，支付补价的，其初始投资成本以换出资产的公允价值加支付的补价（或换入资产的公允价值）和应支付的相关税费确定；收到补价的，其初始投资成本以换出资产的公允价值减去补价（或换入资产的公允价值）和应支付的相关税费确定。

E、债务重组取得的无形资产的成本，按照公允价值确定。

2、摊销方法

(1) 无形资产的摊销方法

企业于取得无形资产时应分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产自取得当月起按摊销年限分期平均摊销，计入损益。摊销年限按以下原则确定：

- A、合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，摊销年限按不超过合同规定的受益年限；
 - B、合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，摊销年限按不超过法律规定有效年限；
 - C、合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，摊销年限不超过受益年限和有效年限两者之中较短者；
 - D、合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超过 10 年。
- 使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

(十七) 长期待摊费用：

长期待摊费用按实际支出入账，在其预计受益期内分期平均摊销。

(十八) 预计负债：

1、如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，应将其确认为负债：

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

2、预计负债的金额是清偿该负债所需支出的最佳估计数。如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数按如下方法确定：

- (1) 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；
- (2) 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

(十九) 收入：

1、公司销售收入的确认采用权责发生制的原则，在下列条件均能满足时予以确认：

- (1) 在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) 与交易相关的经济利益很可能流入企业；
- (4) 相关的收入和成本能够可靠计量。

2、提供劳务，其收入按以下方法确认

(1) 在同一会计年度内开始并完成的劳务，在劳务完成时确认收入，确认的金额为合同或协议总金额；

(2) 如果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，本公司在资产负债表日按完工百分比法确认收入。

在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，本公司在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；如果已经发生的劳务成本预计只能部分地得到补偿，应按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并按已经发生的劳务成本结转成本；如果已经发生的劳务成本预计不能得到补偿，则不确认收入，并将已经发生的劳务成本确认为当期费用。

3、让渡资产使用权

让渡资产使用权而产生的使用费收入按照有关合同或协议规定的收费时间和收费方法计算确定，并应同时满足以下条件：

- (1) 与交易相关的经济利益能够流入公司；

(2) 收入的金额能够可靠地计量。

(二十) 政府补助：

1、政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

2、只有在能够满足政府补助所附条件以及能够收到时，本公司才确认政府补助。本公司收到的货币性政府补助，按照收到或应收的金额计量；收到的非货币性政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3、收到的与资产相关的政府补助，在收到时确认为递延收益，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。

收到的与收益相关的政府补助，如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4、已确认的政府补助需要返还的，如果存在相关递延收益，则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时，直接将返还的金额计入当期损益。

(二十一) 递延所得税资产/递延所得税负债：

本公司采用资产负债表债务法核算企业所得税。

1、在取得资产、承担负债时，按照国家税法规定确定相关资产、负债的计税基础。如果资产的账面价值大于其计税基础或者负债的账面价值小于其计税基础，则将此差异作为应纳税暂时性差异；如果资产的账面价值小于其计税基础或者负债的账面价值大于其计税基础，则将此差异作为可抵扣暂时性差异。

2、除下列交易中产生的递延所得税负债以外，确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

(1) 商誉的初始确认；

(2) 同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

A、该项交易不是企业合并；

B、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

除非本公司能够控制与子公司、联营企业及合营企业的投资相关的应纳税暂时性差异转回的时间以及该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，本公司将确认其产生的递延所得税负债。

(3) 本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，但不确认同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产：

A、该项交易不是企业合并；

B、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，将确认以前期间未确认的递延所得税资产。

若与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异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，本公司将确认与此差异相应的递延所得税资产。

(4) 资产负债表日，本公司按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产）；按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量递延所得税资产和递延所得税负债。

如果适用税率发生变化，本公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债将进行重新计量。除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以

外，本公司将税率变化产生的影响数计入变化当期的所得税费用。

在每个资产负债表日，本公司将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，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额应当转回。

(5) 将除企业合并及直接在所有者权益中确认的交易或者事项外的当期所得税和递延所得税作为计入利润表的所得税费用或收益。

(二十二) 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

(二十三) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

无

2、 未来适用法

无

(二十四) 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

本公司 2010 年度实施重大资产重组，实施资产出售，非公开发行股份购买资产，义煤集团煤炭业务资产实现借壳上市，形成反向收购；

2012 年度非公开发行股票购买资产的方式收购义煤集团下属铁生沟煤业 100%股权、阳光矿业 100%股权、大黄山煤矿 49%股权以及义海能源持有的天峻义海 100%股。

2013 年收购义煤集团下属中意招标公司 70%股权，根据企业会计准则及财政部、证监会会计处理的相关规定，本公司本年度合并会计报表及母公司财务报表编制方法如下：

(1) 母公司财务报表的编制方法

2012、2013 年度 1-6 月份利润表、现金流量表数据为本公司母公司重大资产出售、并发行股份购买经评估的义煤集团相关资产后 2012、2013 年 1-6 月份利润表和现金流量表数据，2012 年 12 月 31 日 2013 年 6 月 30 日资产负债表为重大资产出售并发行股份购买经评估的义煤集团母公司与煤炭生产相关的资产及负债及 5 家子公司的股权的财务报表数据。

(2) 合并财务报表的编制方法

根据财政部《关于做好执行会计准则企业 2008 年年报工作的通知》（财会函[2008]60 号）和《企业会计准则讲解》（2010），本公司合并财务报表参照反向购买及同一控制下企业合并原则编制

合并利润表、合并现金流量表均反映的是由母子公司构成的报告主体自合并当期期初至合并日实现的损益及现金流量情况，相应地，合并资产负债表的留存收益项目，反映母子公司如果一直作为一个整体运行至合并日应实现的盈余公积和未分配利润的情况。

合并当期编制合并财务报表时，对合并资产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

四、 税项：

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
----	------	----

增值税	煤炭产品、材料销售及转供电增值税税率为 17%，供水供暖增值税税率为 13%，运费增值税税率为 7%。	
营业税	按运输收入的 3%，租赁、服务收入的 5%计缴	
城市维护建设税	实际缴纳流转税额的 5%或 7%计缴	
企业所得税	本公司企业所得税税率为 25%	

(二) 税收优惠及批文

本公司子公司天峻义海能源煤炭经营有限公司按照青海省人民政府关于印发《青海省实施西部大开发战略若干政策措施》的通知（青政【2003】35 号）的规定，自 2004 年起 5 年内免征企业所得税，期满后减按 15%的税率征收企业所得税五年，公司 2009 年至 2013 年减按 15%的税率征收企业所得税。

五、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、 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
宁波义德燃料有限公司	全资子公司	浙江省宁波市	销售	50,000,000.00	煤炭销售	50,000,000.00		100.00	100.00	是			
义马豫西地质工程有限公司	全资子公司	河南省义马市	服务	12,000,000.00	固体矿产资源勘查、矿井突水灾害快速治理、地面及井下水文地质工程和地质勘探、煤层气勘探；工程测绘；物探、凿井、桩基与地基处理、	12,000,000.00		100.00	100.00	是			

					钻探设备 修理及配 件加工								
洛阳义诚 煤炭销售 有限公司	全资子 公司	河南洛 阳市	销售	10,000,000.00	煤炭零售 等	10,000,000.00		100. 00	100. 00	是			

2、 同一控制下企业合并取得的子公司

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 享份额 后的余 额
义煤集团 阳光矿业 有限公司	全资子 公司	河南省 渑池县	生产	395,560,000.00	矿 产 品 购 销	486,887,200.00		100.00	100.00	是			
义煤集团 巩义铁生 沟煤业有 限公司	全资子 公司	巩义市 市夹津 口镇	生产	224,879,000.00	煤 炭 开 采、 销 售	691,370,500.00		100.00	100.00	是			
天峻义海 能源煤炭 经营有限 公司	全资子 公司	青海省 天峻县	生产	110,000,000.00	煤 炭 开 采、 销 售	5,727,131,300.00		100.00	100.00	是			
三门峡中 意招标有 限公司	控股子 公司	河南省 义马市	服务	1,000,000.00	招 标 代 理	2,078,300.00		70.00	70.00	是	3,294,617.89		

3、 非同一控制下企业合并取得的子公司

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
洛阳安业矿业有限公司	控股子公司	河南省新安县	生产	332,598,500.00	矿山机械及配件购销、煤炭技术服务、煤矿设备制作安装及租赁、煤炭开采	167,962,200.00		50.50	50.50	是	259,113,059.55		
义煤集团李沟矿业有限公司	控股子公司	河南省宜阳县	生产	51,428,500.00	矿山设备购销,原煤开采销售	26,228,500.00		51.00	51.00	是	44,481,968.29		
义煤集团宜阳义煤有限公司	全资子公司	河南省宜阳县	生产	80,000,000.00	矿山设备购销、原煤开采销售	282,987,400.00		100.00	100.00	是			
义马集团煤业集	全资子公司	河南省	生产	383,200,000.00	矿山设备及配	383,200,000.00		100.00	100.00	是			

孟津煤矿有限公司	公司	孟津县			件生产、销售；煤矿物资购销项目为煤矿技术服务								
----------	----	-----	--	--	------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

(二) 本期发生的同一控制下企业合并

单位:元 币种:人民币

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
三门峡中意招标有限公司	三门峡中意招标有限公司在合并前均受义煤集团控制，且该控制为非暂时性的。	义煤集团	2,771,760.00	830,669.22	12,879,007.47

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
	人民币金额	人民币金额
现金：	1,286,357.24	546,777.66
人民币	1,286,357.24	546,777.66
银行存款：	3,728,235,186.83	4,627,168,603.93
人民币	3,728,235,186.83	4,627,168,603.93
其他货币资金：	115,250,000.00	120,000,000.00
人民币	115,250,000.00	120,000,000.00
合计	3,844,771,544.07	4,747,715,381.59

(二) 应收票据：

1、 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	1,093,519,368.87	1,238,005,560.83
合计	1,093,519,368.87	1,238,005,560.83

2、 期末公司已质押的应收票据情况：

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
河南万基铝业股份有限公司	2013 年 1 月 30 日	2013 年 7 月 29 日	10,000,000.00	票号 23913493
河南万基铝业股份有限公司	2013 年 3 月 26 日	2013 年 9 月 26 日	10,000,000.00	票号 21626808
河南万基铝业股份有限公司	2013 年 4 月 19 日	2013 年 10 月 19 日	10,000,000.00	票号 20368014
河南万基铝业股份有限公司	2013 年 4 月 19 日	2013 年 10 月 19 日	10,000,000.00	票号 20368015
马鞍山钢铁股份有限公司	2013 年 4 月 11 日	2013 年 10 月 11 日	20,000,000.00	票号 20588004
合计	/	/	60,000,000.00	/

3、因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
河南中煤建材有限公司	2013 年 4 月 26 日	2013 年 10 月 26 日	13,000,000.00	票号 23275811
万基控股集团铝加工有限公司	2013 年 2 月 28 日	2013 年 8 月 28 日	10,000,000.00	票号 21439643
万基控股集团铝加工有限公司	2013 年 3 月 26 日	2013 年 9 月 26 日	10,000,000.00	票号 21626804
万基控股集团铝加工有限公司	2013 年 3 月 26 日	2013 年 9 月 26 日	10,000,000.00	票号 21626805
河南省铁联煤炭运销有限公司	2013 年 4 月 10 日	2013 年 10 月 8 日	10,000,000.00	票号 21762648
合计	/	/	53,000,000.00	/

(三) 应收股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利	17,088,495.80			17,088,495.80		
合计	17,088,495.80			17,088,495.80	/	/

(四) 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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	685,653,600.68	34.78	20,000,000.00	2.92	293,364,418.25	24.18	56,529,409.19	19.27
组合小计	1,283,219,571.79	65.08	236,405,209.30	18.42	915,581,823.04	75.48	166,351,083.63	18.17
单项金额虽不重大	2,845,433.16	0.14			4,089,761.56	0.34	3,685,568.18	90.12

但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	1,971,718,605.63	/	256,405,209.30	/	1,213,036,002.85	/	226,566,061.00	/

单项金额重大并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	坏账金额	计提比例(%)	理由
三门峡惠能热电有限责任公司	20,000,000.00	20,000,000.00	100.00	款项无法收回
万基控股集团有限公司	141,217,462.94			不存在坏账风险
神华销售集团有限公司	220,956,876.80			不存在坏账风险
山西联驰经贸有限公司	68,273,799.50			不存在坏账风险
青海天诺矿产品开发有限公司	235,205,461.44			不存在坏账风险
合计	685,653,600.68	20,000,000.00	/	/

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 年以内小计	1,029,686,073.30	80.24	51,484,303.67	777,600,430.85	84.93	38,880,021.53
1 至 2 年	77,749,683.91	6.06	15,549,936.78	11,192,178.30	1.22	2,238,435.65
2 至 3 年	9,332,865.82	0.73	3,733,146.33	2,345,571.23	0.26	938,228.49
3 至 4 年	1,849,965.32	0.14	1,109,979.19	365,700.55	0.04	219,420.33
4 至 5 年	365,700.55	0.03	292,560.44	14,822.40		11,857.92
5 年以上	164,235,282.89	12.80	164,235,282.89	124,063,119.71	13.55	124,063,119.71
合计	1,283,219,571.79	100.00	236,405,209.30	915,581,823.04	100.00	166,351,083.63

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
洛阳义安电力有限公司	2,845,433.16			不存在坏账风险
合计	2,845,433.16		/	/

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(%)
青海天诺矿产品	非关联方	235,205,461.44	1 年以内	11.93

资源有限公司				
神华销售集团有限公司	非关联方	220,956,876.80	1 年以内	11.21
万基控股集团有限公司	非关联方	141,217,462.94	1 年以内	7.16
义马环保电力有限公司	关联方	106,297,842.96	1 年以内	5.39
义马煤业综能新能源有限责任公司	关联方	101,763,823.10	1 年以内	5.16
合计	/	805,441,467.24	/	40.85

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 (%)
义煤集团永兴工程有限责任公司	母公司的控股子公司	91,955.85	0.00
义煤集团伊川煤业有限公司	母公司的控股子公司	5,673,081.08	0.29
义煤集团新义矿业有限公司	母公司的控股子公司	47,111.71	0.00
义煤集团天新矿业有限公司	母公司的控股子公司	167,757.76	0.01
义煤集团三门峡煤业有限公司	母公司的控股子公司	3,090,952.33	0.16
义煤集团汝阳天泽金鼎煤业有限公司	母公司的控股子公司	2,916.00	0.00
义煤集团洛阳煤业有限公司	母公司的控股子公司	12,771,968.17	0.65
义煤集团华兴矿业有限公司	母公司的全资子公司	4,538,661.24	0.23
义马煤业综能新能源有限责任公司	母公司的控股子公司	101,763,823.10	5.16
新疆屯南煤业有限公司	母公司的控股子公司	216,594.45	0.01
渑池曹跃矿业有限公司	母公司的控股子公司	12,081,261.85	0.61
陕县观音堂煤业有限公司	母公司的控股子公司	67,209.00	0.00
三门峡义翔铝业有限公司	母公司的控股子公司	25,076,012.00	1.27
青海义德工贸有限公司	母公司的全资子公司的子公司	1,612,760.21	0.08
洛阳义安电力有限公司	母公司的控股子公司	2,845,433.16	0.14
河南开祥化工有限公司	母公司的控股子公司	6,826,849.38	0.35
合计	/	176,874,347.29	8.96

(五) 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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的	12,554,562.12	7.59	12,554,562.12	100.00	102,134,803.80	42.97	12,554,562.12	12.29

其他应收 账款								
组合小计	150,513,998.49	91.02	46,457,873.01	30.87	126,390,677.39	53.18	52,481,280.17	41.52
单项金额 虽不重大 但单项计 提坏账准 备的其他 应收账款	2,306,297.30	1.39			9,162,438.60	3.85		
合计	165,374,857.91	/	59,012,435.13	/	237,687,919.79	/	65,035,842.29	/

单项金额重大并单项计提坏帐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	坏账金额	计提比例(%)	理由
义马跃进新型建材有限责任公司	12,554,562.12	12,554,562.12	100.00	该单位已破产
合计	12,554,562.12	12,554,562.12	/	/

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 年以内小计	83,857,659.40	55.70	4,192,882.97	52,028,538.67	41.17	2,601,426.93
1 至 2 年	17,591,917.50	11.69	3,518,383.50	17,252,330.02	13.65	3,450,466.00
2 至 3 年	11,419,690.76	7.59	4,567,876.30	13,997,292.91	11.07	5,598,917.18
3 至 4 年	7,839,844.03	5.21	4,703,906.42	3,687,117.31	2.92	2,212,270.38
4 至 5 年	1,650,314.91	1.10	1,320,251.93	4,035,993.97	3.19	3,228,795.17
5 年以上	28,154,571.89	18.71	28,154,571.89	35,389,404.51	28.00	35,389,404.51
合计	150,513,998.49	100.00	46,457,873.01	126,390,677.39	100.00	52,481,280.17

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
孟津县电业局	2,306,297.30			不存在坏账风险
合计	2,306,297.30		/	/

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(%)
义马跃进新型建材有限	非关联方	12,554,562.12	1-5 年	7.59

责任公司				
三门峡聚盈工贸有限责任公司	非关联方	7,591,575.66	2-3 年	4.59
义煤（集团）耿兴实业有限公司	非关联方	5,297,329.29	1-2 年	3.2
河南省豫西建设工程有限责任公司	关联方	5,271,215.18	1 年以内	3.19
耿矿工联物资贸易公司	非关联方	4,286,260.99	5 年以上	2.59
合计	/	35,000,943.24	/	21.16

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（%）
河南永翔工贸有限责任公司	母公司的控股子公司	25,000.00	0.02
河南省豫西建设工程有限责任公司	母公司的控股子公司	5,271,215.18	3.19
义马煤业集团青海义海能源有限责任公司	母公司的全资子公司	75,000.00	0.05
海西义海酒店经营有限公司	母公司的全资子公司的子公司	300,000.00	0.18
合计	/	5,671,215.18	3.44

(六) 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	151,710,101.55	91.59	134,774,860.44	91.88
1 至 2 年	8,526,054.13	5.15	1,165,663.31	0.79
2 至 3 年	4,380,327.65	2.64	7,965,399.54	5.43
3 年以上	1,027,092.81	0.62	2,781,198.29	1.90
合计	165,643,576.14	100.00	146,687,121.58	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
浉池火车站	非关联方	11,223,624.61	1 年以内	运费
南岗火车站	非关联方	8,042,434.84	1 年以内	运费
义马火车站	非关联方	4,877,214.97	1 年以内	运费
宜阳火车站	非关联方	4,377,373.42	1 年以内	运费
洛阳中重自动化工程有限责任公司	非关联方	4,062,000.00	1 年以内	设备款
合计	/	32,582,647.84	/	/

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。

(七) 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	44,496,884.08		44,496,884.08	64,135,557.22		64,135,557.22
库存商品	469,522,125.12		469,522,125.12	332,168,730.29		332,168,730.29
委托加工物资	998,395.66		998,395.66	3,309,422.36		3,309,422.36
其他	6,709,681.99		6,709,681.99	1,167,575.56		1,167,575.56
合计	521,727,086.85		521,727,086.85	400,781,285.43		400,781,285.43

(八) 其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
内部银行存款		17,316,672.06
合计		17,316,672.06

(九) 长期股权投资：

1、 长期股权投资情况

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	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
新疆大黄山豫新煤业有限公司	474,245,000.00	445,941,213.05	4,012,525.63	449,953,738.68		49.00	49.00

(十) 投资性房地产：

1、 按成本计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	55,441,921.34			55,441,921.34
1.房屋、建筑物	55,441,921.34			55,441,921.34
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	2,688,935.16	1,344,467.70		4,033,402.86
1.房屋、建筑物	2,688,935.16	1,344,467.70		4,033,402.86

2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	52,752,986.18		1,344,467.70	51,408,518.48
1.房屋、建筑物	52,752,986.18		1,344,467.70	51,408,518.48
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	52,752,986.18		1,344,467.70	51,408,518.48
1.房屋、建筑物	52,752,986.18		1,344,467.70	51,408,518.48
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额：1,344,467.70 元。

(十一) 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：	10,701,592,210.19	153,487,567.04		8,170,419.54	10,846,909,357.69
其中：房屋及建筑物	5,511,084,890.81	16,195,715.09			5,527,280,605.90
机器设备	4,368,355,302.19	106,882,420.31			4,475,237,722.50
运输工具	442,687,068.65	5,755,272.78		8,170,419.54	440,271,921.89
办公设备	320,904,167.37	21,026,928.06		0.00	341,931,095.43
其它	58,560,781.17	3,627,230.80			62,188,011.97
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	6,073,258,255.97	259,593,548.66		4,304,663.07	6,328,547,141.56
其中：房屋及建筑物	2,682,395,512.56	115,604,263.47			2,797,999,776.03
机器设备	2,866,551,446.73	106,641,671.38			2,973,193,118.11
运输工具	247,733,266.94	19,659,338.42		4,304,663.07	263,087,942.29
办公设备	223,879,508.39	14,740,346.79		0.00	238,619,855.18
其它	52,698,521.35	2,947,928.60			55,646,449.95
三、固定资产账面净值合计	4,628,333,954.22	/		/	4,518,362,216.13
其中：房屋及建筑物	2,828,689,378.25	/		/	2,729,280,829.87
机器设备	1,501,803,855.46	/		/	1,502,044,604.39
运输工具	194,953,801.71	/		/	177,183,979.60
办公设备	97,024,658.98	/		/	103,311,240.25
其它	5,862,259.82	/		/	6,541,562.02
四、减值准备合计	60,251,109.79	/		/	60,251,109.79
其中：房屋及建筑物	59,488,709.69	/		/	59,488,709.69
机器设备	373,289.57	/		/	373,289.57
运输工具	373,724.92	/		/	373,724.92
办公设备	15,385.61	/		/	15,385.61
其它		/		/	
五、固定资产账面价值合	4,568,082,844.43	/		/	4,458,111,106.34

计				
其中：房屋及建筑物	2,769,200,668.56	/	/	2,669,792,120.18
机器设备	1,501,430,565.89	/	/	1,501,671,314.82
运输工具	194,580,076.79	/	/	176,810,254.68
办公设备	97,009,273.37	/	/	103,295,854.64
其它	5,862,259.82	/	/	6,541,562.02

本期折旧额：259,593,548.66 元。

(十二) 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	2,225,437,110.55	78,664,008.13	2,146,773,102.42	1,912,795,380.42	78,664,008.13	1,834,131,372.29

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	期初数	本期增加	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率（%）	期末数
孟津矿建工程	1,525,504,973.73	118,471,218.77	235,852,617.18	24,923,336.90	5.46	1,643,976,192.50
合计	1,525,504,973.73	118,471,218.77	235,852,617.18	24,923,336.90	/	1,643,976,192.50

3、 在建工程减值准备：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	期末数	计提原因
孟津矿建工程	78,664,008.13	78,664,008.13	可变现净值低于账面
合计	78,664,008.13	78,664,008.13	/

(十三) 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
瓦斯抽放管	17,274,788.84			17,274,788.84
合计	17,274,788.84			17,274,788.84

(十四) 无形资产：

1、 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	2,052,213,718.70			2,052,213,718.70
其中：土地使用权	474,179,571.57			474,179,571.57
软件	5,218,814.14			5,218,814.14
采矿权	1,566,255,356.59			1,566,255,356.59

专利技术	131,050.00			131,050.00
非专利技术	6,123,026.40			6,123,026.40
其他	305,900.00			305,900.00
二、累计摊销合计	398,305,682.50	41,351,498.86		439,657,181.36
其中：土地使用权	30,597,378.16	4,815,265.89		35,412,644.05
软件	1,604,250.18	282,326.70		1,886,576.88
采矿权	363,975,833.56	35,909,029.16		399,884,862.72
专利技术	52,419.94	6,552.48		58,972.42
非专利技术	1,830,722.12	307,734.59		2,138,456.71
其他	245,078.54	30,590.04		275,668.58
三、无形资产账面净值合计	1,653,908,036.20	-41,351,498.86		1,612,556,537.34
其中：土地使用权	443,582,193.41	-4,815,265.89		438,766,927.52
软件	3,614,563.96	-282,326.70		3,332,237.26
采矿权	1,202,279,523.03	-35,909,029.16		1,166,370,493.87
专利技术	78,630.06	-6,552.48		72,077.58
非专利技术	4,292,304.28	-307,734.59		3,984,569.69
其他	60,821.46	-30,590.04		30,231.42
四、减值准备合计	77,768,684.16			77,768,684.16
其中：土地使用权				
软件				
采矿权	77,768,684.16			77,768,684.16
专利技术				
非专利技术				
其他				
五、无形资产账面价值合计	1,576,139,352.04	-41,351,498.86		1,534,787,853.18
其中：土地使用权	443,582,193.41	-4,815,265.89		438,766,927.52
软件	3,614,563.96	-282,326.70		3,332,237.26
采矿权	1,124,510,838.87	-35,909,029.16		1,088,601,809.71
专利技术	78,630.06	-6,552.48		72,077.58
非专利技术	4,292,304.28	-307,734.59		3,984,569.69
其他	60,821.46	-30,590.04		30,231.42

本期摊销额：41,351,498.86 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
装修费	1,578,519.00		263,086.52		1,315,432.48
房屋租赁费	4,921,694.00		139,460.52		4,782,233.48
专用线使用费	35,000.00		17,500.00		17,500.00
其他	23,722.20	12,700.00	15,036.10		21,386.10
合计	6,558,935.20	12,700.00	435,083.14		6,136,552.06

(十六) 递延所得税资产/递延所得税负债：

1、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：		
资产减值准备	133,025,361.63	126,491,956.61
其他	250,127,743.97	210,983,717.62
小计	383,153,105.60	337,475,674.23
递延所得税负债：		
其他	30,869,544.36	30,869,544.36
小计	30,869,544.36	30,869,544.36

(2) 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	315,417,644.43
固定资产减值准备	60,251,109.79
在建工程减值准备	78,664,008.13
无形资产减值准备	77,768,684.16
应付职工薪酬	35,633,668.61
安全、维简费	597,836,373.18
劳务工四金及内退职工薪酬	18,024,637.61
已提取未支付费用	11,744,944.65
安全费形成固定资产折旧影响	337,271,351.82
小计	1,532,612,422.38

(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	291,601,903.29	23,815,741.14			315,417,644.43
二、存货跌价准备					
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					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	60,251,109.79				60,251,109.79
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	78,664,008.13				78,664,008.13
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	77,768,684.16				77,768,684.16
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	508,285,705.37	23,815,741.14		0.00	532,101,446.51

(十八) 短期借款:**1、 短期借款分类:**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	230,000,000.00	250,000,000.00
合计	230,000,000.00	250,000,000.00

(十九) 应付票据:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	25,000,000.00	43,000,000.00
银行承兑汇票	398,370,000.00	276,398,520.00
合计	423,370,000.00	319,398,520.00

下一会计期间(下半年)将到期的金额 423,370,000.00 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
1 年以内	1,241,146,184.17	1,327,430,851.94
1-2 年	144,975,541.69	132,568,719.78
2-3 年	64,484,435.81	131,210,584.69
3 年以上	54,745,524.30	78,025,038.08
合计	1,505,351,685.97	1,669,235,194.49

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
义煤集团永兴工程有限责任公司	25,294,122.60	41,426,519.31
义煤集团天新矿业有限责任公司	450,000.00	66,451.33
义马永兴工程勘察设计有限责任公司	136,818.30	22,627.30
义马永安工程建设有限公司	260,000.00	801,169.65
义马煤业集团铁路建筑工程有限责任公司	5,148,224.20	9,716,900.02
义马煤业集团青海义海能源有限责任公司	2,885,000.00	2,885,000.00
义马煤业集团股份有限公司	82,183,580.22	86,206,429.95
义马煤业(集团)农林绿色园林有限公司	99,037.50	694,137.50
三门峡义翔铝业有限公司	2,482,791.70	
河南豫煤爆破器材有限责任公司豫西分公司	1,866,912.14	1,604,912.42
河南永翔工贸有限责任公司	9,565,514.55	4,644,900.06
河南省豫西建设工程有限公司	43,565,613.80	62,448,002.37
合计	173,937,615.01	210,517,049.91

(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
1 年以内	203,178,649.96	380,072,109.58
1-2 年	25,536,939.13	32,073,696.03
2-3 年	3,218,626.38	2,049,878.55
3 年以上	4,050,150.94	3,367,658.82
合计	235,984,366.41	417,563,342.98

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
三门峡义翔铝业有限公司	109,677.20	109,677.20
义煤集团永兴工程有限公司	75,854.00	
义煤集团华兴矿业有限公司	800,000.00	3,169.40
合计	985,531.20	112,846.60

(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	169,058,034.22	956,194,576.72	1,055,674,801.58	69,577,809.36
二、职工福利费				
三、社会保险费	13,394,292.49	192,618,968.87	182,865,918.30	23,147,343.06
四、住房公积金	7,095,241.12	57,371,674.60	58,741,070.16	5,725,845.56
五、辞退福利				
六、其他	66,488,431.48	164,560,845.16	152,602,880.11	78,446,396.53
合计	256,035,999.31	1,370,746,065.35	1,449,884,670.15	176,897,394.51

期末余额中，无拖欠性质的应付工资、奖金、津贴和补贴，根据年度考核的进展情况，预计应付工资、奖金、津贴和补贴的余额于 2013 年三季度发放完毕。

(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	3,531,759.03	12,933,345.22
营业税	307,899.92	735,671.24
企业所得税	113,030,956.91	40,024,302.23
个人所得税	7,594,196.17	3,454,712.46
城市维护建设税	6,506,661.97	5,848,328.80
房产税	1,697,868.96	3,331,283.31
教育费附加	5,470,305.23	5,345,012.12
资源税	8,595,534.86	20,668,233.94
土地使用税	4,776,990.12	4,276,324.39
矿产资源补偿费	51,290,863.24	29,851,611.40

印花税	336,797.25	5,354,824.65
价格调节基金	14,553,184.45	8,014,848.38
耕地占用税	257,254.62	1,582,394.00
合计	217,950,272.73	141,420,892.14

(二十四) 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
香港华润电力控股有限公司	38,972,756.16	36,352,756.16
合计	38,972,756.16	36,352,756.16

2005 年 4 月义煤集团与香港华润电力控股有限公司签订合资经营合同，义煤集团以孟津矿资产与对方合资成立公司开发和整合洛阳地区煤炭资源，2009 年度义煤集团原分支机构义马煤业集团股份有限公司孟津煤矿筹建处变更为义马煤业集团孟津煤矿有限责任公司，成为公司全资子公司。因资源整合等政策的影响，双方的合资合作尚未有实质性进展，公司将对方汇入孟津矿资金 8000 万元作为借款并按同期贷款利率计提利息。

(二十五) 应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
范新成、李军	41,388,584.14	41,388,584.14	
董爱民、李军	81,865,658.13	81,865,658.13	
郑州天瑞企业策划有限公司	1,505,406.41	1,505,406.41	
义马煤业集团股份有限公司		11,000,000.00	
合计	124,759,648.68	135,759,648.68	/

(二十六) 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
1 年以内	702,052,176.57	881,616,956.92
1-2 年	346,236,752.78	345,223,329.54
2-3 年	33,106,037.63	27,518,023.59
3 年以上	111,771,825.14	114,155,648.16
合计	1,193,166,792.12	1,368,513,958.21

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
义马煤业（集团）农林绿色园林有限公司	78,000.00	
义煤集团永兴工程有限责任公司	11,003,521.08	6,876,189.42
义马煤业综能新能源有限责任公司	194,956.30	
义马煤业集团铁路建筑工程有限责任公司	143,731.74	288,872.24
义马煤业集团股份有限公司	445,451,893.28	444,322,128.95

河南永翔工贸有限责任公司	9,120.00	17,050.13
河南豫西建设工程有限责任公司	2,405,794.36	6,735,093.36
合计	459,287,016.76	458,239,334.10

3、账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

2005 年 4 月义煤集团与香港华润电力控股有限公司签订合资经营合同，义煤集团以孟津矿资产与对方合资成立公司开发和整合洛阳地区煤炭资源，2009 年度义煤集团原分支机构义马煤业集团股份有限公司孟津煤矿筹建处变更为义马煤业集团孟津煤矿有限责任公司，成为公司全资子公司。因资源整合等政策的影响，双方的合资合作尚未有实质性进展，公司将对方汇入孟津矿资金 8000 万元作为借款并按同期贷款利率计提利息。

(二十七) 1 年内到期的非流动负债：

1、1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	373,000,000.00	392,990,000.00
合计	373,000,000.00	392,990,000.00

2、1 年内到期的长期借款

(1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	210,000,000.00	230,000,000.00
信用借款	163,000,000.00	162,990,000.00
合计	373,000,000.00	392,990,000.00

(2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

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
					本币金额
广东发展银行郑州经三路支行	2010 年 1 月 22 日	2014 年 1 月 22 日	人民币	5.81	80,000,000.00
上海浦东发展银行股份有限公司郑州分行	2010 年 9 月 1 日	2013 年 11 月 20 日	人民币	6.17	50,000,000.00
中国建设银行股份有限公司三门峡分行	2009 年 1 月 19 日	2013 年 12 月 25 日	人民币	6.12	49,000,000.00
中国建设银行股份有限公司三门峡分行	2009 年 1 月 19 日	2013 年 12 月 25 日	人民币	6.12	33,000,000.00
民生银行郑州分行	2008 年 12 月 9 日	2013 年 12 月 20 日	人民币	6.62	30,000,000.00
合计	/	/	/	/	242,000,000.00

(二十八) 其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
造育林费	5,796,598.54	4,913,026.20
合计	5,796,598.54	4,913,026.20

(二十九) 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
保证借款	250,000,000.00	380,000,000.00
信用借款	470,000,000.00	501,010,000.00
合计	720,000,000.00	881,010,000.00

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
					本币金额
中国建设银行股份有限公司三门峡分行	2009 年 2 月 4 日	2015 年 12 月 25 日	人民币	6.12	168,000,000.00
中国建设银行股份有限公司三门峡分行	2009 年 2 月 4 日	2016 年 9 月 18 日	人民币	6.12	168,000,000.00
广发银行经三支行	2010 年 1 月 22 日	2015 年 1 月 22 日	人民币	5.81	120,000,000.00
中国建设银行股份有限公司三门峡分行	2009 年 1 月 19 日	2014 年 12 月 25 日	人民币	6.12	82,000,000.00
华夏银行郑州分行	2012 年 8 月 3 日	2014 年 8 月 3 日	人民币	6.15	80,000,000.00
合计	/	/	/	/	618,000,000.00

(三十) 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
矿山治理保证金	346,719,345.20	45,880,895.00		392,600,240.20	
合计	346,719,345.20	45,880,895.00		392,600,240.20	/

(三十一) 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	1,195,406,201.00			1,195,406,201.00		1,195,406,201.00	2,390,812,402.00

(三十二) 专项储备：

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	备注
安全生产费	142,571,594.50	248,999,618.06	170,300,369.49	221,270,843.07	
维简费	468,666,906.47	107,675,702.42	24,114,429.41	552,228,179.48	
其他					
合计	611,238,500.97	356,675,320.48	194,414,798.90	773,499,022.55	

(三十三) 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）	1,526,148,663.12		1,197,484,501.00	328,664,162.12
合计	1,526,148,663.12		1,197,484,501.00	328,664,162.12

(三十四) 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	484,098,808.78			484,098,808.78
合计	484,098,808.78			484,098,808.78

(三十五) 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	6,192,940,096.04	/
调整后 年初未分配利润	6,192,940,096.04	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	898,189,616.78	/
应付普通股股利	537,932,790.45	
期末未分配利润	6,553,196,922.37	/

(三十六) 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	5,496,277,130.27	5,784,032,008.43
其他业务收入	570,651,428.02	389,952,400.87
营业成本	4,112,729,449.90	3,873,622,123.84

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
煤炭采掘	4,388,473,526.79	2,480,642,353.79	4,813,982,844.63	2,619,821,264.51
煤炭贸易	1,107,803,603.48	1,077,222,375.80	970,049,163.80	889,987,172.63
合计	5,496,277,130.27	3,557,864,729.59	5,784,032,008.43	3,509,808,437.14

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
煤炭采掘	4,388,473,526.79	2,480,642,353.79	4,813,982,844.63	2,619,821,264.51
煤炭贸易	1,107,803,603.48	1,077,222,375.80	970,049,163.80	889,987,172.63

合计	5,496,277,130.27	3,557,864,729.59	5,784,032,008.43	3,509,808,437.14
----	------------------	------------------	------------------	------------------

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
河南地区	3,858,595,938.06	2,508,656,686.30	4,805,496,704.83	3,012,011,150.14
省外地区	1,637,681,192.21	1,049,208,043.29	978,535,303.60	497,797,287.00
合计	5,496,277,130.27	3,557,864,729.59	5,784,032,008.43	3,509,808,437.14

5、 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（%）
万基控股集团有限公司	672,662,537.72	11.09
神华国华孟津发电有限责任公司	462,956,537.00	7.63
青海天诺矿产资源有限公司	443,973,945.30	7.32
青海盛仕矿业有限公司	360,306,318.12	5.94
河南华润电力首阳山有限公司	206,278,232.78	3.4
合计	2,146,177,570.92	35.38

(三十七) 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	1,862,901.73	1,280,956.14	按运输收入的 3%，租赁、服务收入的 5%计缴
城市维护建设税	32,579,941.01	35,516,260.57	实际缴纳流转税额的 5%或 7%计缴
教育费附加	29,267,942.94	32,106,663.02	
资源税	57,791,073.86	42,850,467.68	
其他	1,684,198.13	1,153,593.30	
合计	123,186,057.67	112,907,940.71	/

(三十八) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
材料及低值易耗品	8,616,957.85	5,356,454.38
应付职工薪酬	48,751,052.02	44,045,949.19
电费	3,376,964.33	2,968,634.12
折旧费	1,498,329.26	1,326,498.90
修理费	1,504,567.96	1,835,934.59
办公费	911,352.25	629,701.04
火车延期费	1,676,192.40	1,560,336.50
差旅费	2,422,389.08	2,570,013.68
会议费	2,564,391.00	178,779.00

业务招待费	4,172,639.50	3,546,825.70
运输费	9,367,574.39	71,799,082.16
其他	10,921,620.94	9,393,244.75
合计	95,784,030.98	145,211,454.01

(三十九) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应付职工薪酬	295,937,107.10	298,028,894.07
材料及低值易耗品	10,184,263.85	9,795,068.41
电费	5,465,077.31	5,019,754.25
折旧费	23,324,604.78	21,652,551.55
修理费	2,323,305.28	8,173,155.10
差旅费	3,185,611.65	4,362,344.99
咨询费	940,660.50	618,694.38
业务招待费	4,824,581.33	5,387,518.25
相关税费	58,151,509.54	56,246,310.22
科研费用	9,232,230.41	8,650,091.86
排污费	9,502,224.35	7,603,062.81
会议费	7,154,019.27	7,503,974.09
无形资产摊销	42,242,016.93	32,414,499.20
租赁费	495,865.00	570,720.30
办公费	4,123,896.71	4,285,277.67
警卫消防费	1,201,494.74	1,260,644.83
运输费	2,482,842.16	2,216,236.15
绿化费	1,959,591.00	2,617,169.02
宣传费	15,664,056.65	15,038,242.63
车辆费用	5,783,695.16	6,357,750.99
其他	49,748,841.81	49,401,440.39
合计	553,927,495.53	547,203,401.16

(四十) 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	36,321,687.06	40,297,027.09
利息收入	-48,924,308.92	-29,460,155.38
银行手续费	271,070.63	113,042.48
其他	101,060.00	532,700.52
合计	-12,230,491.23	11,482,614.71

(四十一) 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	4,012,525.63	
合计	4,012,525.63	

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
新疆大黄山豫新煤业有限公司	4,012,525.63		
合计	4,012,525.63		/

(四十二) 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	23,815,741.14	3,407,767.65
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	23,815,741.14	3,407,767.65

(四十三) 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	3,011,527.59		3,011,527.59
其中：固定资产处置利得	3,011,527.59		3,011,527.59
政府补助	290,000.00		290,000.00
罚款净收入	207,643.70	398,376.00	207,643.70
其他	6,635,147.81	652,488.22	6,635,147.81
合计	10,144,319.10	1,050,864.22	10,144,319.10

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
商贸流通企业补贴	290,000.00		

合计	290,000.00		/
----	------------	--	---

(四十四) 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	51,835.84	49,838.50	51,835.84
对外捐赠	66,752.80	521,352.80	66,752.80
其他	2,394,466.77	2,435,021.78	2,394,466.77
合计	2,513,055.41	3,006,213.08	2,513,055.41

(四十五) 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	333,627,881.71	352,009,980.90
递延所得税调整	-56,103,714.78	-22,891,428.66
合计	277,524,166.93	329,118,552.24

(四十六) 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
利息收入	48,924,308.92
其他	525,037.10
合计	49,449,346.02

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
支付的管理费用及销售费用等	185,476,354.60
合计	185,476,354.60

3、 收到的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
孟津矿基建煤收入	88,699,522.80
合计	88,699,522.80

(四十七) 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	903,835,896.69	1,149,075,206.12

加：资产减值准备	23,815,741.14	3,407,767.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	255,288,885.59	279,710,577.65
无形资产摊销	42,242,016.93	32,414,499.20
长期待摊费用摊销	435,083.14	426,590.64
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）	-2,959,691.75	
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）	-12,230,491.23	11,482,614.71
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,012,525.63	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-45,677,431.36	-33,186,799.71
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）	-120,945,801.42	-136,176,150.42
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-460,839,803.50	893,259,485.51
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-82,012,220.24	-118,561,897.64
其他		
经营活动产生的现金流量净额	496,939,658.36	2,081,851,893.71
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	3,844,771,544.07	3,479,985,330.91
减：现金的期初余额	4,627,715,381.59	2,764,537,388.79
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	-782,943,837.52	715,447,942.12

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	3,844,771,544.07	4,627,715,381.59
其中：库存现金	1,286,357.24	546,777.66
可随时用于支付的银行存款	3,728,235,186.83	4,627,168,603.93
可随时用于支付的其他货币资金	115,250,000.00	
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	3,844,771,544.07	4,627,715,381.59

七、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位: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
义马煤业集团股份有限公司	国有控股	河南省义马市	武予鲁	煤炭采掘	3,351,230,047.00	59.07	59.07	河南省人民政府国有资产监督管理委员会	706779589

(二) 本企业的子公司情况

单位: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
洛阳义安矿业有限公司	有限责任公司	河南省新安县	王宏昭	生产	332,598,500.00	50.50	50.50	785080871
义煤集团李沟矿业有限公司	有限责任公司	河南省宜阳县	王新予	生产	51,428,500.00	51.00	51.00	663434045
义煤集团宜阳义络煤业有限公司	有限责任公司	河南省宜阳县	仝矿伟	生产	80,000,000.00	100.00	100.00	777979668
义马煤业集团孟津矿业有限公司	有限责任公司	河南省孟津县	连金江	生产	383,200,000.00	100.00	100.00	692166086
义煤集团阳光矿业有限公司	有限责任公司	河南省渑池县	曹焕举	生产	395,560,000.00	100.00	100.00	576315259
义煤集团	有限责任	巩义市	韩玉鉴	生产	224,879,000.00	100.00	100.00	170497195

团巩义 铁生沟 煤业有 限公司	任公司	夹津口 镇						
天峻义 海能源 煤炭经 营有限 公司	有 限 责 任公司	青海省 天峻县	马书生	生产	110,000,000.00	100.00	100.00	587472401
宁波义 德燃料 有限公 司	有 限 责 任公司	浙江省 宁波市	姚昭毅	销售	50,000,000.00	100.00	100.00	710541223
义马豫 西地质 工程有 限公司	有 限 责 任公司	河南省 义马市	曹焕举	服务	12,000,000.00	100.00	100.00	59763104X
洛 阳 义 诚 煤 炭 销 售 有 限 公 司	有 限 责 任公司	河南省 洛阳市	张新	销售	10,000,000.00	100.00	100.00	060037323
三 门 峡 中 意 招 标 有 限 公 司	有 限 责 任公司	河南省 义马市	李红旗	服务	1,000,000.00	70.00	70.00	553173809

(三) 本企业的合营和联营企业的情况

单位: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
一、合营企业								
新 疆 大 黄 山 豫 新 煤 业 有 限 公 司	有 限 责 任公司	新 疆 阜 康市	候铁军	生产	218,730,000.00	49.00	49.00	229321734

(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
义煤集团华兴矿业有限公司	母公司的全资子公司	721820746
河南永翔工贸有限责任公司	母公司的控股子公司	706669312

三门峡义翔铝业有限公司	母公司的全资子公司	757129295
义马煤业集团青海义海能源有限责任公司	母公司的全资子公司	710541223
洛阳义安电力有限公司	母公司的控股子公司	773696118
义煤集团新义矿业有限公司	母公司的控股子公司	795743691
河南省豫西建设工程有限责任公司	母公司的控股子公司	177367588
义煤集团永兴工程有限责任公司	母公司的控股子公司	779424770
义煤集团天新矿业有限公司	母公司的控股子公司	785098254
义马煤业（集团）有限责任公司总医院	母公司的控股子公司	706669531
义马煤业（集团）农林绿色园林有限公司	母公司的全资子公司	742531927
义马煤业（集团）农林多种经营有限公司	母公司的全资子公司	742525625
豫美旅行社	母公司的控股子公司	749228648
义马千秋铁路工程公司	母公司的控股子公司	715635296
义马艺美印务有限公司	母公司的控股子公司	877371369
渑池曹跃矿业有限责任公司	母公司的控股子公司	683198123
陕县观音堂煤业有限公司	母公司的控股子公司	683163764
义马豫西物流有限公司	母公司的控股子公司	699970149
义马煤业综能新能源有限责任公司	母公司的控股子公司	689744121
海西义海酒店经营有限公司	母公司的全资子公司	579903590
义煤集团汝阳天泽金鼎煤业有限公司	母公司的控股子公司	726990023
义煤集团伊川煤业有限责任公司	母公司的全资子公司	559630054
义煤集团三门峡煤业有限责任公司	母公司的全资子公司	559640885
义煤集团洛阳煤业有限责任公司	母公司的全资子公司	559647315
青海义盛选煤有限公司	其他	679176343
河南开祥化工有限公司	母公司的控股子公司	769458624
青海义德工贸有限公司	母公司的全资子公司	698504437

(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（%）
义煤集团永兴工程有限责任公司	工程	协议价格	56,821,269.15	12.41	72,299,868.09	11.53
义煤集团永兴工程有限责任公司	劳务	协议价格	44,912,632.00	27.88	37,974,311.50	19.25
义煤集团天新矿业有限公司	材料	市场价格	225,000.00	0.04	225,000.00	0.03
义马煤业集团股份有限公司	材料	市场价格	5,823,586.06	0.94	6,524,102.56	0.84
义马煤业集团股份有限公司	电能	市场价格	40,007,427.93	11.82	26,463,762.69	7.46
义马煤业集团股份有限公司	工程	协议价格	1,587,226.00	0.35	3,800,000.00	0.61
义马煤业集团股份有限公司	煤炭	市场价格	363,253,698.26	34.04	442,706,968.19	49.74
义马煤业集团股份有限公司	暖气费	协议价格	12,000,000.00	100.00	11,455,680.00	100.00
义马煤业集团股份有限公司	培训	协议价格	185,219.50	3.08	227,000.00	2.78
三门峡义翔铝业有限公司	电能	市场价格	17,142,125.62	5.06	9,665,084.78	2.73

河南豫煤爆破器材有限责任公司豫西分公司	材料	市场价格	4,157,527.20	0.67	4,793,385.59	0.61
河南永翔工贸有限责任公司	材料	市场价格	47,056,907.93	7.57	47,634,266.70	6.11
河南永翔工贸有限责任公司	修理费	市场价格	30,277.77	0.05	54,102.57	0.06
河南省豫西建设工程有限公司	工程	协议价格	25,202,034.14	5.50	31,632,841.16	5.04

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 (%)
义煤集团永兴工程有限责任公司	煤炭	市场定价	115,213.68		1,928,206.43	0.03
义煤集团永兴工程有限责任公司	材料销售	市场定价	646,124.40	0.44	689,826.94	0.63
义煤集团永兴工程有限责任公司	租赁费	协议定价	60,936.66	2.25	42,823.33	2.35
义煤集团永兴工程有限责任公司	通讯费	市场价格	57,570.00	1.32	105,112.00	2.64
义煤集团永兴工程有限责任公司	电费	市场价格	1,369,771.54	0.76	1,497,976.31	0.73
义煤集团永兴工程有限责任公司	电费	市场价格	1,222,523.07	0.68	1,497,976.31	0.73
义煤集团永兴工程有限责任公司	代理服务费	协议价格	65,110.00	0.96	369,210.00	4.60
义煤集团永兴工程有限责任公司	供水供暖	协议价格	297,579.84	1.80	241,429.10	2.77
义煤集团新义矿业有限公司	材料销售	市场定价	39,973,300.41	26.95	12,602,307.23	11.52
义煤集团新义矿业有限公司	租赁费	协议定价	116,152.25	4.30	145,868.69	8.02
义煤集团新义矿业有限公司	通讯费	市场价格	272,651.00	6.27	244,521.00	6.13
义煤集团新义矿业有限公司	电费	市场价格	405,000.00	0.22	405,000.00	0.20
义煤集团新义矿业有限公司	勘探检测费	协议价格	250,000.00	1.46		
义煤集团天新矿业有限责任公司	通讯费	市场价格	48,814.00	1.12	57,390.00	1.44
义煤集团天新矿业有限责任公司	供水供暖	协议价格	15,809.36	0.10	10,578.59	0.12
义煤集团天新矿业有限责任公司	电费	市场价格	693,343.78	0.38	999,100.32	0.49
义煤集团三门峡煤业有	通讯费	市场价格	6,000.00	0.14	1,000.00	0.03

限公司						
义煤集团汝阳天泽金鼎煤业有限公司	租赁费	协议定价	2,916.00	0.11		
义煤集团洛阳煤业有限公司	材料销售	市场定价	1,620,054.56	1.09		
义煤集团华兴矿业有限公司	煤炭	市场定价			1,883,985.47	0.03
义煤集团华兴矿业有限公司	材料销售	市场定价	10,177,477.73	6.86	13,827,183.40	12.64
义煤集团华兴矿业有限公司	租赁费	协议定价	6,005.49	0.22	18,215.49	1.00
义煤集团华兴矿业有限公司	通讯费	市场价格	178,775.00	4.11	179,383.00	4.50
义煤集团华兴矿业有限公司	电费	市场价格	10,396,960.33	5.77	12,238,568.46	6.00
义煤集团华兴矿业有限公司	勘探检测费	协议价格	50,000.00	0.29		
义煤集团公司伊川煤业	通讯费	市场价格	6,000.00	0.14	4,000.00	0.10
义马艺美印务有限责任公司	通讯费	市场价格	2,021.00	0.05	2,763.00	0.07
义马艺美印务有限责任公司	电费	市场价格	11,908.72	0.01	11,079.78	0.01
义马煤业综能新能源有限责任公司	煤炭	市场定价	86,977,626.58	1.58	5,200,195.38	0.09
义马煤业综能新能源有限责任公司	材料销售	市场定价	318,439.78	0.21	90,236.39	0.08
义马煤业综能新能源有限责任公司	通讯费	市场价格	43,530.00	1.00	38,598.00	0.97
义马煤业综能新能源有限责任公司	供水供暖	协议价格	1,996,894.82	12.10	491,796.24	5.65
义马煤业综能新能源有限责任公司	电费	市场价格	1,049,826.82	0.58	1,478,956.20	0.73
义马煤业集团青海义海能源有限责任公司	通讯费	市场价格	9,000.00	0.21		
义马煤业(集团)农林绿色园林有限公司	代理服务	协议价格	16,420.00	0.24	42,749.00	0.53
义马煤业集团洛阳煤业有限公司	通讯费	市场价格	8,044.00	0.19	4,415.00	0.11
义马煤业集团股份有限公司总医院	通讯费	市场价格	61,789.00	1.42	57,985.00	1.45
义马煤业集团股份有限公司总医院	电费	市场价格	821,780.51	0.46	713,889.40	0.35
义马煤业集团股份有限公司	煤炭	市场定价	100,336,271.45	1.83	122,394,973.18	2.12
义马煤业集团股份有限公司	材料销售	市场定价	1,881,667.52	1.27		

义马煤业集团股份有限 公司	通讯费	市场价格	267,076.32	6.14	259,692.00	6.51
义马煤业集团股份有限 公司	供水供暖	协议价格	2,609,287.96	15.81	2,461,031.07	28.27
义马煤业集团股份有限 公司	电费	市场价格	303,088.69	0.17	315,571.97	0.15
义马煤业集团股份有限 公司	电费	市场价格	178,914.83	0.10	103,495.87	0.05
义马煤业集团股份有限 公司	电费	市场价格	10,810.98	0.01	16,252.88	0.01
义马煤业集团股份有限 公司	电费	市场价格	9,789.51	0.01	8,361.22	
义马煤业集团股份有限 公司	勘 探 检 测 费	协议价格	1,656,400.00	9.65		
新疆屯南煤业有限责任 公司	租赁费	协议定价	433,098.90	16.03	206,961.45	11.38
渑池曹跃矿业有限责任 公司	材料销售	市场定价	23,472,438.30	15.82	18,365,667.31	16.79
渑池曹跃矿业有限责任 公司	租赁费	协议定价	477,155.51	17.66	209,873.66	11.54
渑池曹跃矿业有限责任 公司	通讯费	市场价格	205,927.00	4.74	204,402.00	5.13
渑池曹跃矿业有限责任 公司	电费	市场价格	6,924,654.26	3.84	8,020,851.85	3.93
渑池曹跃矿业有限责任 公司	勘 探 检 测 费	协议价格	200,000.00	1.16		
陕县观音堂煤业有限公 司	材料销售	市场定价	8,904,502.07	6.00	11,999,351.06	10.97
陕县观音堂煤业有限公 司	租赁费	协议定价	7,857.00	0.29	7,857.00	0.43
陕县观音堂煤业有限公 司	通讯费	市场价格	217,014.00	4.99	212,005.00	5.32
陕县观音堂煤业有限公 司	供水供暖	协议价格	4,003,040.00	24.25		
陕县观音堂煤业有限公 司	电费	市场价格	6,422,879.66	3.56	6,762,038.58	3.32
陕县观音堂煤业有限公 司	勘 探 检 测 费	协议价格	50,000.00	0.29		
陕县观音堂煤业公司	电费	市场价格	6,373,351.55	3.54	7,104,141.10	3.48
三门峡义翔铝业有限公 司	煤炭	市场定价	64,582,583.04	1.18	58,698,567.40	1.01
三门峡义翔铝业有限公 司	通讯费	市场价格	72,477.00	1.67	83,751.00	2.10
三门峡义翔铝业有限公 司	电费	市场价格	48,174,608.82	26.73	54,615,298.75	26.79
三门峡义翔铝业有限公	勘 探 检 测	协议价格	47,500.00	0.28		

司	费					
洛阳义安电力有限公司	煤炭	市场价格			334,303,889.67	5.78
河南豫西建设工程有限责任公司	供水供暖	协议价格	48,880.60	0.30	30,946.45	0.36
河南豫煤爆破器材有限责任公司豫西分公司	煤炭	市场定价	90,427.35		226,495.72	
河南豫煤爆破器材有限责任公司豫西分公司	通讯费	市场价格	14,896.00	0.34	16,123.00	0.40
河南豫煤爆破器材有限责任公司豫西分公司	电费	市场价格	178,862.82	0.10	159,172.59	0.08
河南永翔工贸有限责任公司	通讯费	市场价格	22,860.00	0.53	17,620.00	0.44
河南永翔工贸有限责任公司	通讯费	市场价格	3,000.00	0.07	3,000.00	0.08
河南永翔工贸有限责任公司	供水供暖	协议价格	364,320.94	2.21	149,146.35	1.71
河南永翔工贸有限责任公司	电费	市场价格	79,130.54	0.04	74,038.52	0.04
河南省豫西建设工程有限责任公司	通讯费	市场价格	32,453.00	0.75	54,422.00	1.36
河南省豫西建设工程有限责任公司	电费	市场价格	50,771.35	0.03	65,713.17	0.03
河南省豫西建设工程有限责任公司	代理服务费	协议价格	361,240.00	5.35	378,347.40	4.71
河南开祥化工有限公司	勘探检测费	协议价格	40,000.00	0.23		
河南开祥化工有限公司	煤炭	市场定价	78,694,670.58	1.43	57,232,449.25	0.99
河南开祥化工有限公司	通讯费	市场价格	151,237.00	3.48	83,024.00	2.08

2、 关联租赁情况

2013 年上半年本公司子公司天峻义海能源煤炭经营有限公司将位于德令哈的商务大厦部分房屋分别租赁给海西义海酒店经营有限公司及义马煤业集团青海义海能源有限责任公司，分别收取租金 30 万元及 7.50 万元。

3、 其他关联交易

本年度本公司向义马环保电力有限公司（母公司托管企业）销售煤炭 131,993,726.39 元，截止 2013 年 6 月 30 日，该公司欠本公司款项 106,297,842.96 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	义煤集团永兴工程有限责任公司	91,955.85	4,597.79		

应收账款	义煤集团伊川煤业有限公司	5,673,081.08	283,654.05	5,191,500.04	259,575.00
应收账款	义煤集团新义矿业有限公司	47,111.71	2,355.59		
应收账款	义煤集团天新矿业有限责任公司	167,757.76	8,387.89		
应收账款	义煤集团三门峡煤业有限公司	3,090,952.33	154,547.62	3,590,952.33	179,547.62
应收账款	义煤集团汝阳天泽金鼎煤业有限公司	2,916.00	145.80	6,593.00	329.65
应收账款	义煤集团洛阳煤业有限公司	12,771,968.17	638,598.41	17,483,029.54	874,151.48
应收账款	义煤集团华兴矿业有限公司	4,538,661.24	226,933.06	320,000.00	16,000.00
应收账款	义马煤业综能新能源有限责任公司	101,763,823.10	5,088,191.16	14,070,000.00	703,500.00
应收账款	新疆屯南煤业有限责任公司	216,594.45	10,829.72	72,183.15	3,609.16
应收账款	渑池曹跃矿业有限责任公司	12,081,261.85	984,335.65	2,566,519.78	236,075.63
应收账款	陕县观音堂煤业有限公司	67,209.00	8,310.39	59,352.00	4,363.80
应收账款	三门峡义翔铝业有限公司	25,076,012.00	1,253,800.60	25,608,975.68	1,280,448.78
应收账款	青海义德工贸有限公司	1,612,760.21	80,638.01	405,829.01	20,291.45
应收账款	洛阳义安电力有限公司	2,845,433.16		236,835,009.06	
应收账款	河南开祥化工有限公司	6,826,849.38	341,342.47	77,521,463.74	3,876,073.19
应收账款	青海义盛选煤有限公司			216,397.70	86,559.08
预付账款	河南省豫西建设工程有限公司	294,866.83		5,928,763.94	
预付账款	河南永翔工贸有限责任公司	102,821.15		102,821.15	
预付账款	义煤集团永兴工程有限责任公司	3,123,691.69		3,598,048.72	
预付账款	义马煤业（集团）农林绿色	2,654,900.00		1,400,000.00	

	园林有限责任公司				
其他应收款	义马煤业集团股份有限公司			16,106,514.55	
其他应收款	河南永翔工贸有限责任公司	25,000.00	1,250.00		
其他应收款	河南省豫西建设工程有限公司	5,271,215.18	263,560.76		
其他应收款	义马煤业集团青海义海能源有限责任公司	75,000.00	3,750.00	73,623,727.13	
其他应收款	海西义海酒店经营有限公司	300,000.00	15,000.00	600,000.00	30,000.00

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	义煤集团永兴工程有限责任公司	25,294,122.60	41,426,519.31
应付账款	义煤集团天新矿业有限责任公司	450,000.00	66,451.33
应付账款	义马永兴工程勘察设计有限责任公司	136,818.30	22,627.30
应付账款	义马永安工程建设有限公司	260,000.00	801,169.65
应付账款	义马煤业集团铁路建筑工程有限责任公司	5,148,224.20	9,716,900.02
应付账款	义马煤业集团青海义海能源有限责任公司	2,885,000.00	2,885,000.00
应付账款	义马煤业集团股份有限公司	82,183,580.22	86,206,429.95
应付账款	义马煤业(集团)农林绿色园林有限公司	99,037.50	694,137.50
应付账款	三门峡义翔铝业有限公司	2,482,791.70	
应付账款	河南豫煤爆破器材有限责任公司豫西分公司	1,866,912.14	1,604,912.42
应付账款	河南永翔工贸有限责任公司	9,565,514.55	4,644,900.06
应付账款	河南省豫西建设工程有限公司	43,565,613.80	62,448,002.37
预收账款	三门峡义翔铝业有限公司	109,677.20	109,677.20
预收账款	义煤集团永兴工程有限公司	75,854.00	
预收账款	义煤集团华兴矿业有限公司	800,000.00	3,169.40
其他应付款	义马煤业(集团)农林绿色园林有限公司	78,000.00	
其他应付款	义煤集团永兴工程有限责任公司	11,003,521.08	6,876,189.42
其他应付款	义马煤业综能新能源有限责任公司	194,956.30	
其他应付款	义马煤业集团铁路建筑工程有限责任公司	143,731.74	288,872.24
其他应付款	义马煤业集团股份有限公司	445,451,893.28	444,322,128.95
其他应付款	河南永翔工贸有限责任公司	9,120.00	17,050.13
其他应付款	河南豫西建设工程有限公司	2,405,794.36	6,735,093.36

八、 股份支付:

无

九、 或有事项:

无

十、 承诺事项:

无

十一、 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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	158,402,159.49	11.17	20,000,000.00	12.63	107,058,209.97	10.67	56,529,409.19	52.8
组合小计	1,252,873,026.77	88.34	216,513,939.05	17.28	892,161,233.44	88.92	147,033,652.42	16.48
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	6,961,908.27	0.49			4,115,533.01	0.41	3,685,568.18	89.55
合计	1,418,237,094.53	/	236,513,939.05	/	1,003,334,976.42	/	207,248,629.79	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
义煤集团巩义铁生沟煤业有限公司	68,362,403.22			全资子公司, 不计提坏账
三门峡惠能热电有限责任公司	20,000,000.00	20,000,000.00	100.00	无法收回款项
宁波义德燃料有限公司	70,039,756.27			全资子公司, 不计提坏账
合计	158,402,159.49	20,000,000.00	/	/

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 年以内小计	1,019,374,229.80	81.36	50,968,711.49	773,844,358.12	86.74	38,692,217.90
1 至 2 年	77,343,854.90	6.18	15,468,770.98	10,869,024.94	1.22	2,173,804.98
2 至 3 年	9,045,357.02	0.72	3,618,142.81	2,093,793.03	0.23	837,517.21

3至4年	1,598,246.92	0.13	958,948.15	59,862.55	0.01	35,917.53
4至5年	59,862.55		47,890.04			
5年以上	145,451,475.58	11.61	145,451,475.58	105,294,194.80	11.80	105,294,194.80
合计	1,252,873,026.77	100.00	216,513,939.05	892,161,233.44	100.00	147,033,652.42

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
义煤集团李沟矿业有限公司	5,736,313.14			控股子公司，不计提坏账
义马豫西地质工程有限公司	799,145.30			全资子公司，不计提坏账
义煤集团宜阳义络煤业有限责任公司	38,067.00			全资子公司，不计提坏账
洛阳义安矿业有限公司	314,550.48			控股子公司，不计提坏账
义马煤业集团孟津煤矿有限责任公司	73,832.35			全资子公司，不计提坏账
合计	6,961,908.27		/	/

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(%)
义马环保电力有限公司	关联方	106,297,842.96	1 年以内	7.49
义马煤业综能新能源有限责任公司	关联方	101,763,823.10	1 年以内	7.18
华能沁北发电有限责任公司	非关联方	91,585,203.10	1 年以内	6.46
三门峡华阳发电有限责任公司	非关联方	76,617,213.73	1 年以内	5.4
大唐洛阳热电有限责任公司	非关联方	71,322,767.96	1 年以内	5.03
合计	/	447,586,850.85	/	31.56

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(%)
义煤集团永兴工程有限责任公司	母公司的控股子公司	91,955.85	0.01
义煤集团伊川煤业有限公司	母公司的全资子公司	5,673,081.08	0.40
义煤集团新义矿业有限公司	母公司的控股子公司	47,111.71	0.00

义煤集团天新矿业有限责任公司	母公司的控股子公司	167,757.76	0.01
义煤集团三门峡煤业有限公司	母公司的全资子公司	3,090,952.33	0.22
义煤集团汝阳天泽金鼎煤业有限公司	母公司的控股子公司	2,916.00	0.00
义煤集团洛阳煤业有限公司	母公司的全资子公司	12,771,968.17	0.90
义煤集团华兴矿业有限公司	母公司的全资子公司	4,538,661.24	0.32
义马煤业综能新能源有限责任公司	母公司的控股子公司	101,763,823.10	7.18
新疆屯南煤业有限责任公司	母公司的控股子公司	216,594.45	0.02
澠池曹跃矿业有限责任公司	母公司的控股子公司	12,081,261.85	0.85
陕县观音堂煤业有限公司	母公司的控股子公司	67,209.00	0.00
三门峡义翔铝业有限公司	母公司的控股子公司	25,076,012.00	1.77
河南开祥化工有限公司	母公司的控股子公司	6,826,849.38	0.48
合计	/	172,416,153.92	12.16

(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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	1,113,624,013.39	88.36	12,554,562.12	1.13	927,095,196.54	87.91	12,554,562.12	1.35
组合小计	145,406,261.91	11.54	50,980,474.07	35.06	126,296,427.87	11.97	57,501,365.30	45.53
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	1,317,967.21	0.10			1,290,967.21	0.12		
合计	1,260,348,242.51	/	63,535,036.19	/	1,054,682,591.62	/	70,055,927.42	/

单项金额重大并单项计提坏帐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	坏账金额	计提比例(%)	理由
义马跃进新型建材有限责任公司	12,554,562.12	12,554,562.12		该单位已破产
义煤集团李沟矿业有限责任公司	20,449,187.66			控股子公司，不计提坏账
义马煤业集团孟津	1,080,620,263.61			全资子公司，不计

煤矿有限责任公司				提坏账
合计	1,113,624,013.39	12,554,562.12	/	/

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 年以内小计	73,984,945.60	50.88	3,699,247.28	38,937,666.56	30.83	1,946,883.34
1 至 2 年	15,759,810.98	10.84	3,151,962.20	19,665,899.51	15.58	3,933,179.90
2 至 3 年	10,707,877.56	7.36	4,283,151.02	13,809,336.82	10.93	5,523,734.74
3 至 4 年	7,163,530.05	4.93	4,298,118.03	18,380,635.57	14.55	11,028,381.34
4 至 5 年	11,210,510.89	7.71	8,968,408.71	2,168,517.12	1.72	1,734,813.69
5 年以上	26,579,586.83	18.28	26,579,586.83	33,334,372.29	26.39	33,334,372.29
合计	145,406,261.91	100.00	50,980,474.07	126,296,427.87	100.00	57,501,365.30

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
洛阳义安矿业有限公司	1,317,967.21			控股子公司，不计提坏账
合计	1,317,967.21		/	/

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(%)
义马煤业集团孟津煤矿有限责任公司	关联方	1,080,620,263.61	1-3 年	0.6
义煤集团李沟矿业有限公司	关联方	20,449,187.66	1-2 年	0.42
义马跃进新型建材有限公司	非关联方	12,554,562.12	5 年以上	0.34
三门峡聚盈工贸有限责任公司	非关联方	7,591,575.66	1 年以内	0.29
义煤(集团)耿兴实业有限公司	非关联方	5,297,329.29	2-3 年	0.22
合计	/	1,126,512,918.34	/	1.87

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(%)
河南永翔工贸有限责任公司	母公司的控股子公司	25,000.00	0.00
河南省豫西建设工程有限责任公司	母公司的控股子公司	750,000.00	0.06
合计	/	775,000.00	0.06

(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(%)
洛阳义安矿业有限公司	321,308,451.00	321,308,451.00		321,308,451.00			50.50	50.50
义煤集团宜阳义络煤业有限公司	446,861,684.00	446,861,684.00		446,861,684.00			100.00	100.00
义煤集团李沟矿业有限公司	89,026,443.00	89,026,443.00		89,026,443.00			51.00	51.00
义马煤业集团孟津煤矿有限公司	334,352,236.00	334,352,236.00		334,352,236.00			100.00	100.00
宁波义德燃料有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00			100.00	100.00
义马豫西地质工程有限公司	12,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00			100.00	100.00
天峻义海能源	3,779,168,703.78	3,779,168,703.78		3,779,168,703.78			100.00	100.00

煤炭经营有限公司								
义煤集团巩义铁生沟煤业有限公司	316,448,515.79	316,448,515.79		316,448,515.79			100.00	100.00
义煤集团阳光矿业有限公司	395,743,000.00	395,743,000.00		395,743,000.00			100.00	100.00
洛阳义诚煤炭销售有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00			100.00	100.00
三门峡中意招标有限公司	2,597,882.42		2,597,882.42	2,597,882.42			100.00	100.00
义煤集团供水供暖有限公司	1,464,954.00		-1,464,954.00		1,464,954.00	-1,464,954.00		

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(%)
新疆大黄山豫新煤业有限公司	474,245,000.00	445,941,213.05	4,012,525.63	449,953,738.68				49.00	49.00

(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	3,281,599,508.11	4,083,465,847.13

其他业务收入	360,892,950.50	332,257,170.38
营业成本	2,517,734,390.39	3,044,190,208.76

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
煤炭采掘	2,797,088,616.70	1,716,112,869.04	3,418,773,501.83	2,084,256,037.47
煤炭贸易	484,510,891.41	464,067,069.05	664,692,345.30	644,756,007.74
合计	3,281,599,508.11	2,180,179,938.09	4,083,465,847.13	2,729,012,045.21

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
煤炭采掘	2,797,088,616.70	1,716,112,869.04	3,418,773,501.83	2,084,256,037.47
煤炭贸易	484,510,891.41	464,067,069.05	664,692,345.30	644,756,007.74
合计	3,281,599,508.11	2,180,179,938.09	4,083,465,847.13	2,729,012,045.21

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
河南地区	3,281,599,508.11	2,180,179,938.09	4,083,465,847.13	2,729,012,045.21
合计	3,281,599,508.11	2,180,179,938.09	4,083,465,847.13	2,729,012,045.21

5、 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 (%)
万基控股集团有限公司	388,743,343.80	10.67
神华国华孟津发电有限责任公司	327,831,919.81	9.00
河南华润电力首阳山有限公司	203,683,141.70	5.59
大唐洛阳热电有限责任公司	149,380,399.60	4.10
三门峡华阳发电有限责任公司	151,575,426.97	4.16
合计	1,221,214,231.88	33.52

(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
成本法核算的长期股权投资收益		34,328,600.00
权益法核算的长期股权投资收益	4,012,525.63	
合计	4,012,525.63	34,328,600.00

2、按成本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
义煤集团李沟矿业有限责任公司		22,078,600.00	
义煤集团宜阳义络煤业有限责任公司		12,250,000.00	
合计		34,328,600.00	/

3、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
新疆大黄山豫新煤业有限公司	4,012,525.63		
合计	4,012,525.63		/

(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	332,837,377.65	534,239,734.94
加：资产减值准备	22,744,418.03	4,688,563.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	294,668,231.72	310,972,216.20
无形资产摊销	153,706,500.83	142,757,734.21
长期待摊费用摊销	397,713.66	263,086.50
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）	-2,772,394.43	
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）	-2,694,943.72	-2,763,574.64
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,012,525.63	-34,328,600.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-23,638,288.76	-30,796,445.36
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-59,398,169.77	-54,110,261.37
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,205,854.72	-189,183,223.69
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-390,502,375.15	-516,892,525.85
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,343,023,642.20	-184,707,256.92
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,666,565,041.35	-19,860,552.20
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	2,542,792,556.20	1,221,601,788.11
减：现金的期初余额	1,020,666,714.56	2,559,094,872.65
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	1,522,125,841.64	-1,337,493,084.54

十二、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	2,959,691.75
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	290,000.00
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	830,669.22
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,381,571.94
少数股东权益影响额	-73,779.65
所得税影响额	-1,860,683.19
合计	6,527,470.07

(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	8.75	0.3757	0.3757
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.68	0.3730	0.3730

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 应收账款 2013 年 6 月末余额较年初数增加 728,843,454.48 元，增加比例 73.88%，主要原因为受市场环境的影响，收款期较上年度有所延长所致；

(2) 其他应收款 2013 年 6 月末余额较年初数减少 66,289,654.72 元，降幅 38.39%，主要原因为收回关联方欠款所致；

(3) 存货 2013 年 6 月末余额较年初数增加 120,945,801.42 元，增幅 30.18%，主要原因为产量大于销量，导致库存增加所致；

(4) 应付票据 2013 年 6 月末余额较年初数增加 103,971,480.00 元，增幅 32.55%，主要原因为公司本期使用票据结算增加所致；

(5) 预收款项 2013 年 6 月末余额较年初数减少 181,578,976.57 元，降幅 43.49%，主要原因为受市场环境的影响，客户预付款减少所致；

(6) 应付职工薪酬 2013 年 6 月末余额较年初数减少 79,138,604.80 元，降幅 30.91%，主要原因为本期支付 2012 年度奖金所致；

(7) 应交税费 2013 年 6 月末余额较年初数增加 76,529,380.59 元，增幅 54.11%，主要原因是企业所得税增加所致；

(8) 销售费用与上年同期相比减少 49,427,423.03 元，降幅 34.04%，主要原因为本期发生的运输费用减少所致；

(9) 财务费用与上年同期相比减少 23,713,105.94 元，降幅 206.51%，主要原因为银行借款减少，

利息费用降低所致；

（10）资产减值损失与上年同期相比增加 20,407,973.49 元，增幅 598.87%，主要原因为应收账款增加，导致计提的坏账准备增加所致；

（11）营业外收入与上年同期相比增加 9,093,454.88 元，增幅 865.33%，主要原因为处置非流动资产收益增加所致；

（12）经营活动产生的现金流量净额与上年同期相比减少 1,584,912,235.35 元，主要原因为上年同期收到关联方欠款较多所致。

第九节 备查文件目录

- 一、 载有法定代表人、主管财务工作负责人和会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 二、 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：田富军
河南大有能源股份有限公司
2013 年 8 月 8 日