



国投新集能源股份有限公司

601918

2013 年半年度报告

二〇一三年八月二十八日

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、 公司负责人刘 谊、主管会计工作负责人王 丽及会计机构负责人（会计主管人员）薛银声明：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	8
第五节 重要事项	12
第六节 股份变动及股东情况	16
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	19
第八节 财务报告（未经审计）	20
第九节 备查文件目录	89

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、国投新集	指	国投新集能源股份有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
安徽证监局	指	中国证监会安徽监管局
上交所	指	上海证券交易所
刘庄矿业	指	安徽国投新集刘庄矿业有限公司
阜阳矿业	指	国投新集阜阳矿业有限公司

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	国投新集能源股份有限公司
公司的中文名称简称	国投新集
公司的外文名称	SDIC XINJI ENERGY CO.,LTD.
公司的外文名称缩写	SDIC XINJI
公司的法定代表人	刘 谊

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	马文杰	戴 斐
联系地址	安徽省淮南市山南新区国投新集办公园区	安徽省淮南市山南新区国投新集办公园区
电话	0554-8661819	0554-8661912
传真	0554-8661918	0554-8661922
电子信箱	xinji@sdicxinji.com.cn	daifei@sdicxinji.com.cn

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	安徽省淮南市洞山中路 12 号
公司注册地址的邮政编码	232001
公司办公地址	安徽省淮南市山南新区国投新集办公园区
公司办公地址的邮政编码	232001
公司网址	www.sdicxinji.com.cn
电子信箱	xinji@sdicxinji.com.cn

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》
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
A 股	上海证券交易所	国投新集	601918

六、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	3,409,831,725.67	4,565,761,508.53	-25.32
归属于上市公司股东的净利润	130,900,065.13	924,218,329.81	-85.84
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-25,313,501.34	892,418,124.06	-102.84
经营活动产生的现金流量净额	550,492,344.17	942,051,192.42	-41.56
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	8,947,008,393.10	8,738,482,656.55	2.39
总资产	25,365,592,719.16	25,088,794,028.80	1.10

(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)	0.07	0.50	-86.00
稀释每股收益(元/股)	0.07	0.50	-86.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.01	0.48	-102.08
加权平均净资产收益率(%)	1.48	12.45	减少 10.97 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-0.29	12.12	减少 12.41 个百分点

二、 境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

单位：元 币种：人民币

	净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	130,900,065.13	924,218,329.81	8,947,008,393.10	8,738,482,656.55

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

单位：元 币种：人民币

	净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	130,900,065.13	924,218,329.81	8,947,008,393.10	8,738,482,656.55

三、 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	108,119,313.32
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	36,507,916.38
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	16,393,534.04
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-4,397,127.90
受托经营取得的托管费收入	741,627.29
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,125,644.56
少数股东权益影响额	-2,702.10
所得税影响额	-23,350.00
合计	156,213,566.47

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，公司面临国内经济增速放缓，经济转型结构调整，特别是全国煤炭经济形势疲软，煤价持续下滑等影响，使公司在安全生产、经营、基本建设等方面面临较大困难。

2013 年上半年，公司生产原煤 924.16 万吨，商品煤销量 704.28 万吨，完成营业收入 34.10 亿元，实现利润总额 2.06 亿元，净利润 1.31 亿元。

(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	3,409,831,725.67	4,565,761,508.53	-25.32
营业成本	2,697,475,475.51	2,773,997,502.95	-2.76
销售费用	38,580,797.04	43,049,566.96	-10.38
管理费用	223,583,483.96	218,952,656.35	2.11
财务费用	305,810,049.93	263,113,658.67	16.23
经营活动产生的现金流量净额	550,492,344.17	942,051,192.42	-41.56
投资活动产生的现金流量净额	-707,422,864.85	-1,499,087,201.10	-52.81
筹资活动产生的现金流量净额	-66,523,764.90	849,043,489.26	-107.84

营业收入变动原因说明：受国内经济增速放缓的影响，煤炭市场持续下滑，公司商品煤销量和售价同比大幅下降。

销售费用变动原因说明：上年同期公司子公司上海新外滩公司支付小区维修费用。

财务费用变动原因说明：a.由于煤炭市场不好，销售回款减少，为缓解资金压力，公司贷款增加影响财务费用增加；b.利息资本化的减少，口孜东煤矿已于 2012 年上半年试生产，该项目不再进行利息资本化。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：由于煤炭市场下滑，上半年销售商品收到的现金比上年同期下降 28.03%。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：公司口孜东矿基建项目 2012 年建成试生产，本报告期购建固定资产支付的现金支出同比大幅减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本报告期内，银行到期借款同比大幅增加，影响偿还债务支付的现金比同比增加 93.34%

2、 其它

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

2013 年 1~6 月，公司实现利润总额 20,634.85 万元，比上年同期减少 102,064.73 万元，降幅 83.18%。影响利润变动的主要因素：

①销量影响 2013 年 1~6 月，公司销售商品煤 704.28 万吨，比上年同期 791.77 万吨减少 87.50 万吨，影响煤炭利润比上年同期减少 18210.06 万元。

②售价影响 2013 年 1~6 月，公司商品煤售价 450.37 元/吨，比上年同期 547.04 元/吨下降 96.67 元。影响煤炭利润比上年同期减少 68,079.25 万元。

③成本影响 2013 年 1~6 月，公司商品煤销售成本 373.71 元/吨，比上年同期 338.92 元/吨上升 34.79 元。影响利润比上年同期减少 24501.66 万元；1~6 月发生商品煤期间费用 54,497.04 万元，比上年同期 49,415.31 万元增加 5,081.73 万元，影响利润减少 5081.73 万元。

④其他因素 2013 年 1~6 月，受处置刘庄置业公司、煤泥销售增加以及结转铁专线利润等因素影响，利润同比增加 13807.97 万元。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

因公司控股股东国家开发投资公司筹划重大事项，经公司申请，公司股票于 2013 年 5 月 16 日起停牌。

2013 年 5 月 23 日，公司发布重大资产重组停牌公告，申请公司股票连续停牌。

2013 年 8 月 20 日，公司发布进展公告：公司向控股股东国家开发投资公司了解，目前初步尽职调查工作已经完成，对重组范围进行了调整，经测算本次重组不构成上市公司“重大资产重组”，仅构成“发行股份购买资产”行为。

2013 年 8 月 23 日，公司披露《发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》，公司股票同日复牌。

公司股票停牌期间，公司按照相关要求及时履行信息披露义务，每 5 个工作日发布一次进展公告。

(3) 经营计划进展说明

2013 年上半年，由于国际、国内经济形势增速放缓，全国煤炭经济形势疲软，煤价持续下滑，公司煤炭产销量、营业收入与年初计划相比有一定幅度下降。公司将在下半年积极应对市场变化，加强市场开拓，努力降低各项成本，争取完成全年经营计划。

(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 (%)
煤炭采选业	3,166,005,780.46	2,624,689,915.27	17.10	-26.90	-2.19	减少 20.95 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	3,166,005,780.46	2,624,689,915.27	17.10	-26.90	-2.19	减少 20.95 个百分点

报告期末公司共实现主营业务收入 318617.95 万元，其中：按行业分类：其中煤炭开采洗选业共实现主营业务收入 316600.58 万元，占全部主营收入的 99.37%、旅游餐饮业实现主营业务收入 2017.37 万元,占全部主营收入的 0.63%。

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 (%)
省内	2,157,964,110.57	-32.76
省外	1,008,041,669.89	-10.14

(三) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

被投资单位名称	年初余额(元)	本年增减变动	年末余额(元)	在被投资单位持股比例	本年现金红利(元)
一、成本法核算的长期股权投资					
安徽省天然气开发有限责任公司	89,320,000.00		89,320,000.00	5.60%	
小 计	89,320,000.00		89,320,000.00		
二、权益法核算的长期股权投资					
国投宣城发电有限责任公司	74,041,704.64	-11,458,094.71	62,583,609.93	24.00%	
小 计	74,041,704.64	-11,458,094.71	62,583,609.93		
合 计	163,361,704.64		151,903,609.93		

(1) 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额(元)	持有数量(股)	期末账面价值(元)	占期末证券投资总额比例(%)	报告期损益(元)
1	A 股	601328	交通银行	52,471,474	5,054,170	20,570,471.90	100	-4,397,127.90
合计				52,471,474	/	20,570,471.90	100	-4,397,127.90

(2) 持有金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额(元)	期初持股比例(%)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
交通银行	52,471,474			20,570,471.90	-4,397,127.90		交易性金融资产	
合计	52,471,474	/	/	20,570,471.90	-4,397,127.90		/	/

公司子公司上海新外滩企业发展有限公司 2007 年 12 月购入的交通银行股票, 购入股数 4,594,700 股, 购入价 11.42 元, 经 2011 年分红送股(10 送 1) 后股数为 5,054,170 股, 截止 2013 年 6 月 30 日其最后一个交易日的收盘价格为 4.07 元, 公司按收盘价确认其公允价值为 20,570,471.90 元。该交易性金融资产变现不存在重大限制。

2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

3、 募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2007	首次发行	202,113.27	2,223.03	204,902.30	0	

(2) 募集资金承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
板集煤矿及选煤厂	否	249,496	2,223.03	204,902.30	否	134.02%		尚未建成投产	否	募集资金项目板集煤矿因发生副井井筒突水事件影响计划进度, 详见其它重大事项的说明。	

4、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
杨村煤矿	605,100	18.90%	18,456.00	114,369.74	

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

2013年6月21日,公司召开2012年度股东大会,会议审议通过了2012年度利润分配方案,即:以2012年年末总股本1,850,387,000股为基数,(1)派发现金红利:每10股派发1元(含税);(2)送红股:每10股送2股;(3)资本公积转增:每10股转增2股。共计派发现金股利18,503.87万元,送红股37,007.74万股,资本公积转增37,007.74万股。

2013年8月9日,公司披露了公司2012年度利润分配公告,目前,该利润分配方案已实施完毕。

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

√ 不适用

四、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

关联方	项目	1-6 月份实际
1 安徽楚源工贸有限公司	工矿产品购销	127,437,581.01
2 安徽楚源工贸有限公司	资产租赁费	1,200,000.00
3 安徽楚源工贸有限公司	建筑安装工程	1,627,619.00
4 安徽楚源工贸有限公司	后勤服务	76,671,440.00
5 安徽楚源工贸有限公司	工作量承包	10,269,221.98
6 安徽楚源工贸有限公司	班中餐	21,070,889.93
7 安徽楚源工贸有限公司	台班费	3,566,400.00
8 安徽楚源工贸有限公司	供电、气(新集向楚源)	6,431,903.26
9 安徽楚源工贸有限公司	材料款(新集向楚源)	20,723,399.98
10 国投宣城发电有限公司	煤炭销售	164,115,873.75
	合 计	433,114,328.91

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
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	国投煤炭有限公司、国投投资公司、国投煤炭有限公司	<p>1、现在和将来国投煤炭有限公司（以下简称国投煤炭）和国家开发投资公司（以下简称国投公司）不直接从事煤炭开采、洗选加工和经营的业务；国投煤炭和国投公司控制企业不在本公司的销售区域内向和本公司客户相同的客户销售和本公司出产煤种相同的煤炭产品；2、国投煤炭和国投公司及其控制的企业不进行与本公司业务相同或相似且和本公司的业务构成竞争的任何投资，以避免与本公司进行同业竞争；3、若国投煤炭和国投公司及其控制的企业违反了上述第1条和第2条承诺，由此给本公司造成的一切损失由国投煤炭和国投公司承担；4、若国投煤炭和国投公司及其控制的企业转让和发行人业务相同或类似的企业的股权或资产，在法律法规许可的情况下，愿意优先考虑本公司受让该等股权或资产；5、就销售区域，国投煤炭和国投公司做出以下承诺：（1）在本公司通知国投煤炭和国投公司本公司现有所有销售区域的范围内，特别是安徽、浙江、江苏和江西地区等重点销售区域内，除经本公司同意，国投煤炭和国投公司及其控制或有重大影响的下属企业（“本公司除</p>		否	是		

		<p>外”) 不销售除无烟煤以外的其他煤炭产品;</p> <p>(2) 如本公司上市后产品销售范围扩大, 则在本公司通知国投煤炭和国投公司本公司扩大后的销售范围内, 除经本公司同意, 国投煤炭和国投公司及其控制或有重大影响的下属企业 (“本公司除外”) 将不销售除无烟煤以外的其他煤炭产品;</p> <p>(3) 如在本公司未通知国投煤炭和国投公司的范围内, 国投煤炭和国投公司及其控制或有重大影响的下属企业 (“本公司除外”) 发现本公司销售无烟煤以外的其他煤炭产品, 则除经本公司同意, 国投煤炭和国投公司及其控制或有重大影响的下属企业将自动不再销售除无烟煤以外的其他煤炭产品;</p> <p>(4) 如国投煤炭和国投公司或其控制或有重大影响的下属企业 (“本公司除外”) 违反上述承诺, 由此给本公司造成的一切直接或间接损失, 将由国投煤炭和国投公司承担。</p>				
--	--	---	--	--	--	--

八、聘任、解聘会计师事务所情况

2013 年 6 月 21 日, 公司 2012 年度股东大会审议通过了《关于续聘 2013 年度审计机构的议案》, 同意续聘北京中证天通会计师事务所有限责任公司为公司 2013 年度审计机构, 2013 年度审计费用 90 万元。

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

报告期内, 公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会、上海证券交易所有关公司治理的规范性文件要求, 按照《企业内部控制制度基本规范》要求, 建立了公司内部控制制度和内部控制自我评估体系, 并首次披露了公司 2012 年度内部控制报告和自我评价报告。

公司股东大会、董事会与监事会等会议召集、召开及信息披露程序符合公司《章程》及相关议事规则的规定, 公司独立董事能公正履行职责, 独立发表意见。

公司将按照中国证监会、上海证券交易所等相关要求, 不断完善和提高公司的治理水平。

十一、其他重大事项的说明

(一)其他

板集煤矿突水事件进展情况说明

2009年4月18日，公司所属板集煤矿发生突水事件。事件发生后，公司根据专家组确定的"抛(石)、探(查地层)、注(浆)、冻(结)"的治水方案进行矿井水患治理工作。其中"抛、探、注"工程于2009年4月23日开始实施，2010年5月31日结束；2010年7月11日开始施工三井冻结钻孔，2011年6月下旬三井陆续冻结制冷，至2011年11月20日三井冻结制冷达到预期效果，开始对三个井筒进行了排水试验；2011年12月7日三井转入井筒作业，开始正式排水和井筒装备拆除施工。目前，三井筒套壁修复工程进展顺利。

由于井下具体破坏形式不确定，公司已多次组织相关专家论证、分析井筒可能出现的受损情况，并针对性制定了多种井壁修复方案。矿井除恢复建设工程外，板集煤矿配套选煤厂项目的地面土建工程和机建安装工程按计划顺利进行。初步预计板集煤矿于2014年底具备试生产条件。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	1,850,387,000	100		370,077,400	370,077,400		740,154,800	2,590,541,800	100
1、人民币普通股	1,850,387,000	100		370,077,400	370,077,400		740,154,800	2,590,541,800	100
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	1,850,387,000	100		370,077,400	370,077,400		740,154,800	2,590,541,800	100

2、股份变动情况说明

2013年6月21日召开的2012年度股东大会审议通过了2012年度利润分配方案，即：以2012年年末总股本1,850,387,000股为基数，（1）派发现金红利：每10股派发1元(含税)；（2）送红股：每10股送2股；（3）资本公积转增：每10股转增2股。共计派发现金股利18,503.87万元，送红股37,007.74万股，资本公积转增37,007.74万股。

2013年8月9日，公司披露了2012年度利润分配实施公告。目前，该利润分配方案已于2013年8月21日实施完毕，实施完毕后，公司股本增至2,590,541,800股。

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

项目	2013 年 1-6 月/2013-6-30	2012 年 1-6 月/2012-6-30
归属于母公司的净利润	130,900,065.13	924,218,329.81
归属于母公司的权益	8,947,008,393.10	8,738,482,656.55
原股本	1,850,387,000.00	1,850,387,000.00
方案实施后的股本	2,590,541,800.00	2,590,541,800.00
基本/稀释每股收益	0.07	0.50
调整后的基本/稀释每股 收益	0.05	0.36
每股净资产	4.84	4.72
调整后的每股净资产	3.45	3.37

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

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					98,215	
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
国家开发投资公司	国有法人	42.36	783,755,925	0	0	无
国华能源有限公司	国有法人	15.24	281,914,714	-15,452,698	0	冻结 8,172,562
安徽新集煤电(集团)有限公司	国有法人	11.81	218,507,127	0	0	质押 67,000,000
全国社会保障基金理事会转持二户		1.02	18,854,875	0	0	无
中诚信托有限责任公司—中诚·金谷 1 号集合资金信托		0.65	11,950,000	900,000	0	无
全国社保基金一零六组合		0.48	8,934,029	2,223,600	0	无
中国建设银行—长城品牌优选股票型证券投资基金		0.44	8,067,745	-340,000	0	无

中国建设银行股份有限公司—华夏盛世精选股票型证券投资基金	0.28	5,105,773	5,105,773	0	无
郑素娥	0.27	5,045,154	5,045,154	0	无
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	0.27	5,000,000	5,000,000	0	无
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		
国家开发投资公司	783,755,925		人民币普通股	783,755,925	
国华能源有限公司	281,914,714		人民币普通股	281,914,714	
安徽新集煤电(集团)有限公司	218,507,127		人民币普通股	218,507,127	
全国社会保障基金理事会转持二户	18,854,875		人民币普通股	18,854,875	
中诚信托有限责任公司—中诚·金谷 1 号集合资金信托	11,950,000		人民币普通股	11,950,000	
全国社保基金一零六组合	8,934,029		人民币普通股	8,934,029	
中国建设银行—长城品牌优选股票型证券投资基金	8,067,745		人民币普通股	8,067,745	
中国建设银行股份有限公司—华夏盛世精选股票型证券投资基金	5,105,773		人民币普通股	5,105,773	
郑素娥	5,045,154		人民币普通股	5,045,154	
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	5,000,000		人民币普通股	5,000,000	

(二) 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
程庆桂	独立董事离任	离任	独立董事任期已满
崔利国	独立董事离任	离任	独立董事任期已满
张利国	独立董事	选举	
陈关亭	独立董事	选举	

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:国投新集能源股份有限公司

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		471,546,489.87	721,269,133.13
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		20,570,471.90	24,967,599.80
应收票据		336,390,669.53	276,612,916.99
应收账款		567,956,348.13	522,990,545.12
预付款项		227,303,897.02	434,693,899.89
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		11,103.14	
应收股利			
其他应收款		630,692,973.36	136,667,970.51
买入返售金融资产			
存货		563,366,910.56	1,290,180,256.40
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,817,838,863.51	3,407,382,321.84
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		151,903,609.93	163,361,704.64
投资性房地产		32,268,800.88	31,287,453.80
固定资产		13,131,243,559.67	13,409,850,497.34
在建工程		6,239,896,871.92	5,456,043,468.07
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,807,814,135.30	1,523,637,368.76
开发支出			

商誉		3,268,200.00	3,268,200.00
长期待摊费用		9,569,350.22	9,835,165.51
递延所得税资产		336,749,367.23	262,655,448.34
其他非流动资产		835,039,960.50	821,472,400.50
非流动资产合计		22,547,753,855.65	21,681,411,706.96
资产总计		25,365,592,719.16	25,088,794,028.80
流动负债：			
短期借款		2,667,000,000.00	2,565,000,000.00
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		899,237,838.50	707,567,974.39
应付账款		2,507,383,410.05	2,371,789,366.29
预收款项		289,449,851.14	752,630,225.99
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		512,066,756.64	589,987,119.81
应交税费		189,099,092.06	197,960,650.01
应付利息		29,623,822.48	52,540,603.33
应付股利		112,123,887.14	112,123,887.14
其他应付款		399,793,693.82	321,244,732.98
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		1,685,645,185.74	1,546,148,033.42
其他流动负债		1,548,260,000.00	1,482,230,000.00
流动负债合计		10,839,683,537.57	10,699,222,593.36
非流动负债：			
长期借款		5,044,504,536.60	5,043,914,536.60
应付债券			
长期应付款		382,548,687.20	454,448,528.68
专项应付款		120,830,344.00	120,830,344.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,547,883,567.80	5,619,193,409.28
负债合计		16,387,567,105.37	16,318,416,002.64
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,850,386,895.86	1,850,386,895.86
资本公积		2,035,554,866.86	2,035,554,866.86
减：库存股			
专项储备		205,668,056.09	128,042,384.67
盈余公积		729,468,613.64	729,468,613.64

一般风险准备			
未分配利润		4,125,929,960.65	3,995,029,895.52
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		8,947,008,393.10	8,738,482,656.55
少数股东权益		31,017,220.69	31,895,369.61
所有者权益合计		8,978,025,613.79	8,770,378,026.16
负债和所有者权益总计		25,365,592,719.16	25,088,794,028.80

法定代表人：刘 谊 主管会计工作负责人：王 丽 会计机构负责人：薛 银

母公司资产负债表

2013 年 6 月 30 日

编制单位：国投新集能源股份有限公司

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		385,942,178.25	635,633,149.91
交易性金融资产			
应收票据		335,390,669.53	376,612,916.99
应收账款		185,398,366.62	159,189,477.50
预付款项		332,188,375.14	252,477,748.06
应收利息		11,103.14	
应收股利		14,800,000.00	14,800,000.00
其他应收款		643,172,402.41	635,043,593.67
存货		393,320,174.93	339,524,195.85
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,290,223,270.02	2,413,281,081.98
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		6,188,245,663.64	6,199,703,758.35
投资性房地产			
固定资产		2,844,183,897.98	2,849,867,255.18
在建工程		5,655,148,457.43	5,082,504,088.38
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		800,341,259.79	822,732,813.31
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		9,569,350.22	9,835,165.51

递延所得税资产		126,635,438.06	135,127,938.06
其他非流动资产		835,039,960.50	821,472,400.50
非流动资产合计		16,459,164,027.62	15,921,243,419.29
资产总计		18,749,387,297.64	18,334,524,501.27
流动负债：			
短期借款		1,987,000,000.00	1,875,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		316,807,838.50	244,322,974.39
应付账款		1,817,571,364.85	1,659,755,387.36
预收款项		120,568,804.19	78,799,871.12
应付职工薪酬		307,185,258.36	359,898,825.97
应交税费		23,538,791.40	-12,735,693.66
应付利息		29,623,822.48	52,540,603.33
应付股利		109,223,887.14	109,223,887.14
其他应付款		1,217,096,259.49	1,357,205,308.78
一年内到期的非流动负债		1,014,669,685.74	1,037,172,533.42
其他流动负债		1,548,260,000.00	1,482,230,000.00
流动负债合计		8,491,545,712.15	8,243,413,697.85
非流动负债：			
长期借款		1,749,504,536.60	1,802,914,536.60
应付债券			
长期应付款		122,178,705.78	163,102,768.66
专项应付款		120,830,344.00	120,830,344.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,992,513,586.38	2,086,847,649.26
负债合计		10,484,059,298.53	10,330,261,347.11
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,850,386,895.86	1,850,386,895.86
资本公积		2,059,628,983.03	2,059,628,983.03
减：库存股			
专项储备		-131,375,763.81	-164,019,848.82
盈余公积		729,468,613.64	729,468,613.64
一般风险准备			
未分配利润		3,757,219,270.39	3,528,798,510.45
所有者权益（或股东权益）合计		8,265,327,999.11	8,004,263,154.16
负债和所有者权益（或股东权益）总计		18,749,387,297.64	18,334,524,501.27

法定代表人：刘 谊 主管会计工作负责人：王 丽 会计机构负责人：薛 银

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		3,409,831,725.67	4,565,761,508.53
其中：营业收入		3,409,831,725.67	4,565,761,508.53
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,331,129,576.54	3,382,339,636.54
其中：营业成本		2,697,475,475.51	2,773,997,502.95
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		59,308,141.71	84,412,291.30
销售费用		38,580,797.04	43,049,566.96
管理费用		223,583,483.96	218,952,656.35
财务费用		305,810,049.93	263,113,658.67
资产减值损失		6,371,628.39	-1,186,039.69
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-4,397,127.90	303,250.20
投资收益（损失以“－”号填列）		90,700,928.87	965,500.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-11,458,094.71	1,116,000.00
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		165,005,950.10	1,184,690,622.19
加：营业外收入		42,858,753.98	45,542,500.33
减：营业外支出		1,516,192.42	3,237,343.02
其中：非流动资产处置损失		272,306.53	2,048,365.45
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		206,348,511.66	1,226,995,779.50
减：所得税费用		76,326,595.45	303,433,721.26
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		130,021,916.21	923,562,058.24
归属于母公司所有者的净利润		130,900,065.13	924,218,329.81
少数股东损益		-878,148.92	-656,271.57
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.07	0.50
（二）稀释每股收益		0.07	0.50
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		130,021,916.21	923,562,058.24
归属于母公司所有者的综合收益总额		130,900,065.13	924,218,329.81
归属于少数股东的综合收益总额		-878,148.92	-656,271.57

法定代表人：刘 谊 主管会计工作负责人：王 丽 会计机构负责人：薛 银

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		1,551,669,950.71	2,042,882,864.62
减：营业成本		1,400,747,152.10	1,691,149,984.16
营业税金及附加		20,450,344.97	33,339,800.53
销售费用		15,796,490.30	14,404,699.99
管理费用		141,779,968.85	129,465,589.63
财务费用		160,975,163.98	151,900,896.27
资产减值损失		6,702,510.42	-5,333,705.37
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）		389,766,969.73	796,459,117.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-11,458,094.71	1,116,000.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		194,985,289.82	824,414,716.95
加：营业外收入		42,775,276.65	45,323,610.59
减：营业外支出		847,306.53	1,089,600.00
其中：非流动资产处置损失		272,306.53	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		236,913,259.94	868,648,727.54
减：所得税费用		8,492,500.00	13,928,928.92
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		228,420,759.94	854,719,798.62
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		228,420,759.94	854,719,798.62

法定代表人：刘 谊 主管会计工作负责人：王 丽 会计机构负责人：薛 银

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		3,488,060,828.43	4,846,289,452.61
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		100,810,483.32	212,871,543.22
经营活动现金流入小计		3,588,871,311.75	5,059,160,995.83
购买商品、接受劳务支付的现金		788,443,787.94	1,313,089,875.54
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		1,363,754,870.49	1,206,183,244.96
支付的各项税费		725,350,779.76	1,331,494,433.54
支付其他与经营活动有关的现金		160,829,529.39	266,342,249.37
经营活动现金流出小计		3,038,378,967.58	4,117,109,803.41
经营活动产生的现金流量净额		550,492,344.17	942,051,192.42
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-69,879,430.68	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		-69,879,430.68	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		637,543,434.17	1,499,087,201.10
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		637,543,434.17	1,499,087,201.10
投资活动产生的现金流量净额		-707,422,864.85	-1,499,087,201.10
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		3,584,790,000.00	2,845,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,584,790,000.00	2,845,000,000.00
偿还债务支付的现金		3,243,700,000.00	1,677,712,919.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		323,109,824.90	318,243,591.74
其中：子公司支付给少数股东的股利、利			

润			
支付其他与筹资活动有关的现金		84,503,940.00	
筹资活动现金流出小计		3,651,313,764.90	1,995,956,510.74
筹资活动产生的现金流量净额		-66,523,764.90	849,043,489.26
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		-223,454,285.58	292,007,480.58
加：期初现金及现金等价物余额		673,458,392.30	817,835,246.45
六、期末现金及现金等价物余额		450,004,106.72	1,109,842,727.03

法定代表人：刘 谊 主管会计工作负责人：王 丽 会计机构负责人：薛 银

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		1,794,655,378.18	1,666,437,380.03
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,747,351,396.82	3,255,182,229.49
经营活动现金流入小计		3,542,006,775.00	4,921,619,609.52
购买商品、接受劳务支付的现金		440,580,613.89	1,039,309,819.78
支付给职工以及为职工支付的现金		969,552,263.02	903,967,068.75
支付的各项税费		152,844,918.94	414,104,450.31
支付其他与经营活动有关的现金		1,639,149,991.99	2,010,499,878.02
经营活动现金流出小计		3,202,127,787.84	4,367,881,216.86
经营活动产生的现金流量净额		339,878,987.16	553,738,392.66
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		466,633,258.16	775,168,134.92
投资支付的现金			
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		466,633,258.16	775,168,134.92
投资活动产生的现金流量净额		-466,633,258.16	-775,168,134.92
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		2,819,790,000.00	1,821,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,819,790,000.00	1,821,000,000.00
偿还债务支付的现金		2,684,700,000.00	1,039,712,919.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		188,947,114.98	234,604,882.86
支付其他与筹资活动有关的现金		45,528,440.00	
筹资活动现金流出小计		2,919,175,554.98	1,274,317,801.86
筹资活动产生的现金流量净额		-99,385,554.98	546,682,198.14
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		-226,139,825.98	325,252,455.88
加：期初现金及现金等价物余额		590,539,621.08	715,493,865.17
六、期末现金及现金等价物余额		364,399,795.10	1,040,746,321.05

法定代表人：刘 谊 主管会计工作负责人：王 丽 会计机构负责人：薛 银

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	1,850,386,895.86	2,035,554,866.86		128,042,384.67	729,468,613.64		3,995,029,895.52		31,895,369.61	8,770,378,026.16
加: 会计政策变更										
期差错更正										
他										
二、本年初余额	1,850,386,895.86	2,035,554,866.86		128,042,384.67	729,468,613.64		3,995,029,895.52		31,895,369.61	8,770,378,026.16
三、本期增减变动金额(减少以				77,625,671.42			130,900,065.13		-878,148.92	207,647,587.63

“一” 号填 列)										
(一) 净利润							130,900,065.13		-878,148.92	130,021,916.21
(二) 其他综 合收益										
上述 (一) 和(二) 小计							130,900,065.13		-878,148.92	130,021,916.21
(三) 所有者 投入和 减少资 本										
1.所有 者投入 资本										
2.股份 支付计 入所有 者权益 的金额										
3.其他										
(四) 利润分 配										
1.提取 盈余公										

积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备				77,625,671.42						77,625,671.42

1. 本期提取				425,111,438.00						425,111,438.00
2. 本期使用				347,485,766.58						347,485,766.58
(七) 其他										
四、本期期末余额	1,850,386,895.86	2,035,554,866.86		205,668,056.09	729,468,613.64		4,125,929,960.65		31,017,220.69	8,978,025,613.79

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	1,850,386,895.86	2,010,269,666.86		198,187,238.00	608,933,397.29		3,154,047,617.32		24,643,067.25	7,846,467,882.58	
: 会计政策变更											
期差错更正											
他											

二、本 年年初 余额	1,850,386,895.86	2,010,269,666.86		198,187,238.00	608,933,397.29		3,154,047,617.32		24,643,067.25	7,846,467,882.58
三、本 期增减 变动金 额（减 少以 “-” 号填 列）		22,410,000.00		-1,721,990.04			554,140,950.64		-656,271.57	574,172,689.03
（一） 净利润							924,218,329.81		-656,271.57	923,562,058.24
（二） 其他综 合收益										
上述 （一） 和（二） 小计							924,218,329.81		-656,271.57	923,562,058.24
（三） 所有者 投入和 减少资 本		22,410,000.00								22,410,000.00
1.所有 者投入 资本										
2.股份 支付计 入所有										

者权益 的金额										
3. 其他		22,410,000.00								22,410,000.00
(四) 利润分 配							-370,077,379.17			-370,077,379.17
1. 提取 盈余公 积										
2. 提取 一般风 险准备							-370,077,379.17			-370,077,379.17
3. 对所 有者 (或股 东)的 分配										
4. 其他										
(五) 所有者 权益内 部结转										
1. 资本 公积转 增资本 (或股 本)										
2. 盈余 公积转 增资本 (或股										

本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备				-1,721,990.04					-1,721,990.04	
1. 本期提取				416,110,618.00					416,110,618.00	
2. 本期使用				417,832,608.04					417,832,608.04	
(七) 其他										
四、本期期末余额	1,850,386,895.86	2,032,679,666.86		196,465,247.96	608,933,397.29		3,708,188,567.96		23,986,795.68	8,420,640,571.61

法定代表人：刘 谊 主管会计工作负责人：王 丽 会计机构负责人：薛 银

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	1,850,386,895.86	2,059,628,983.03		-164,019,848.82	729,468,613.64		3,528,798,510.45	8,004,263,154.16
加：会计政策变更								
前期差错更正								

其他								
二、本年年初余额	1,850,386,895.86	2,059,628,983.03		-164,019,848.82	729,468,613.64		3,528,798,510.45	8,004,263,154.16
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)				32,644,085.01			228,420,759.94	261,064,844.95
(一) 净利润							228,420,759.94	228,420,759.94
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							228,420,759.94	228,420,759.94
(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								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏								

损								
4. 其他								
(六) 专项储备				32,644,085.01				32,644,085.01
1. 本期提取				157,874,300.00				157,874,300.00
2. 本期使用				125,230,214.99				125,230,214.99
(七) 其他								
四、本期期末余额	1,850,386,895.86	2,059,628,983.03		-131,375,763.81	729,468,613.64		3,757,219,270.39	8,265,327,999.11

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	1,850,386,895.86	2,034,343,783.03		-83,555,795.84	608,933,397.29		2,814,058,942.50	7,224,167,222.84
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,850,386,895.86	2,034,343,783.03		-83,555,795.84	608,933,397.29		2,814,058,942.50	7,224,167,222.84
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		22,410,000.00		-38,037,435.53			484,642,419.45	469,014,983.92
(一) 净利润							854,719,798.62	854,719,798.62
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							854,719,798.62	854,719,798.62
(三) 所有者投入和减少资本		22,410,000.00						22,410,000.00

1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他		22,410,000.00						22,410,000.00
(四)利润分配							-370,077,379.17	-370,077,379.17
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							-370,077,379.17	-370,077,379.17
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				-38,037,435.53				-38,037,435.53
1.本期提取				182,150,248.00				182,150,248.00
2.本期使用				220,187,683.53				220,187,683.53
(七)其他								
四、本期期末余额	1,850,386,895.86	2,056,753,783.03		-121,593,231.37	608,933,397.29		3,298,701,361.95	7,693,182,206.76

法定代表人：刘 谊 主管会计工作负责人：王 丽 会计机构负责人：薛 银

二、 公司基本情况

国投新集能源股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）1997 年 11 月 27 日经国家体改委颁发的体改字[1997]188 号文批准，由国投煤炭公司、国华能源有限公司和安徽新集煤电（集团）有限公司共同出资组建，1997 年 12 月 1 日在国家工商行政管理总局登记注册为股份有限公司。2002 年 11 月 29 日公司通过“债转股”新增股东国家开发银行。2002 年 12 月国家开发银行将所持股份转让给国投煤炭公司，转股后各股东的持股比例变更为国投煤炭公司 53.56%、国华能源有限公司 23.22%、安徽新集煤电（集团）有限公司 23.22%。经中国证券监督管理委员会以证监发行字[2007]443 号文核准，公司于 2007 年 12 月 5 日向社会公开发行人民币普通股 35,200 万股并于 2007 年 12 月 19 日在上海证券交易所挂牌交易，发行上市后公司的注册资本为人民币 185,038.69 万元，各股东的持股比例为国投煤炭公司 80,261.08 万股，比例 43.38%；国华能源有限公司 34,788.81 万股，比例 18.80%；安徽新集煤电（集团）有限公司 34,788.81 万股，比例 18.80%；社会公众股 35,200.00 万股，比例 19.02%。

2009 年 8 月 3 日国投煤炭公司将其持有的公司 42.36%的股份，合计 78,375.59 万股无偿划转给国家开发投资公司（为公司最终母公司）持有；国投煤炭公司所持有的其余 1.02%的股份，合计 1,885.49 万股已划转给国家社保基金账户。国华能源有限公司、安徽新集煤电（集团）有限公司分别持有的限售流通股 34,788.81 万股（合计 69,577.62 万股），限售期为 12 个月，已于 2009 年 7 月 14 日起开始上市流通。

国家开发投资公司持有的限售流通股 78,375.59 万股，国投煤炭公司所持有的 1,885.49 万股，合计 80,261.08 万股已于 2010 年 12 月 20 日起开始上市流通。

公司法定代表人：刘谊；注册地：安徽省淮南市；总部地址：安徽省淮南市。

公司母公司是：国家开发投资公司。

集团最终母公司是：国家开发投资公司。

2、 所处行业

公司所属行业为煤炭开采行业。

3、 经营范围

本公司经批准的经营范围：煤炭开采、洗选加工，火力发电；公司和公司成员企业自产产品及相关技术的出口业务（国家组织统一联合经营的出口商品除外）；经营公司和公司成员企业生产、科研所需的辅助材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务（国家实行核定公司经营的进口商品除外）；经营公司的进料加工和“三来一补”业务等，煤炭铁路运输，矿区铁路专用线的运营、管理。

4、 主要产品（或提供的劳务等）

公司主要产品是动力煤，主要用于火力发电、锅炉燃烧等。

5、 公司在报告期间内主营业务发生变更、股权发生重大变更、发生重大并购、重组的有关说明

公司本年未发生主营业务发生变更、股权发生重大变更、发生重大并购、重组事项。

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，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的企业会计准则，并基于本附注第二部分所述的主要会计政策、会计估计而编制。

（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

(1) 同一控制下的企业合并的会计处理方法 本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发生股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。(2) 非同一控制下的企业合并的会计处理方法 本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，首先对取得的被购买方的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。

(六) 合并财务报表的编制方法：

1、

(1) (1) 合并范围的确定 合并财务报表按照 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则第 33 号--合并财务报表》执行。以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，合并了本公司及本公司直接或间接控制的子公司、特殊目的主体的财务报表。控制是指本公司有权决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。有证据表明母公司不能控制被投资单位的，不纳入合并报表范围。

2、对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

购买或出售子公司股权的处理 本公司将与购买或出售子公司股权所有权相关的风险和报酬实质上发生转移的时间确认为购买日和出售日。对于非同一控制下企业合并取得或出售的子公司，在购买日后及出售日前的经营成果及现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；对于同一控制下企业合并取得的子公司，自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量也已包括在合并利润表和合并现金流量表中，合并财务报表的比较数也已作出了相应的调整。购买子公司少数股权所形成的长期股权投资，公司在编制合并财务报表时，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整所有者权益(资本公积)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(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：

(1) 外币交易 本公司发生的外币交易，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折合算成人民币记账。在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。(2) 外币财务报表的折算 ① 资产负债表

中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。② 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。③ 现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

(九) 金融工具：

(1) 金融资产和金融负债的分类

本公司按照投资目的和经济实质对拥有的金融资产分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、贷款及应收款项和可供出售金融资产四大类。

按照经济实质将金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债两大类。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：包括交易性金融资产或金融负债和指定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。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- a、取得该金融资产或承担该金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；
- b、属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- c、属于衍生工具。但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

指定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是指满足下列条件之一的金融资产或金融：

- a、该指定可以消除或明显减少由于该金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；
- b、企业风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

② 持有至到期投资：是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且企业有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。主要包括本公司管理层有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等。

③ 应收款项：是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司应收款项主要是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收账款以及其他应收款。

④ 可供出售金融资产：是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

⑤ 其他金融负债：指没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

(2) 金融资产和金融负债的计量

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

本公司对金融资产和金融负债的后续计量方法如下：

- ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动及终止确认产生的利得或损失计入当期损益。
- ② 持有至到期投资，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失计入当期收益。
- ③ 应收款项，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失计入当期收益。

④ 可供出售金融资产，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失计入资本公积。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资损益；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，计入投资损益。该类金融资产减值损失及外币货币性金融资产汇兑差额计入当期损益。可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

⑤ 其他金融负债，与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债按照成本进行后续计量。

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以及没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：a、《企业会计准则第 13 号--或有事项》确定的金额；b、初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号--收入》的原则确定的累计摊销额的余额。

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销时产生的损益计入当期损益。

⑥ 公允价值：是指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额。在公平交易中，交易双方应当是持续经营企业，不打算或不需要进行清算、重大缩减经营规模，或在不利条件下仍进行交易。存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价应当用于确定其公允价值。不存在活跃市场的，企业应当采用估值技术确定其公允价值。

⑦ 摊余成本：金融资产或金融负债的摊余成本，是指该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除金融资产已发生的减值损失后的余额。

⑧ 实际利率法，是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或利息费用的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在确定实际利率时，应当在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（包括提前还款权、看涨期权、类似期权等）的基础上预计未来现金流量，但不应当考虑未来信用损失。

（3）金融资产的转移及终止确认

① 满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：

- a、将收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- b、该金融资产已经转移，且该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- c、该金融资产已经转移，但是企业既没有转移也没有保留该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且放弃了对该金融资产的控制。

② 本公司在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

- a、所转移金融资产的账面价值；
- b、因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

③ 本公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- a、终止确认部分的账面价值；
- b、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

④ 金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。对于采用继续涉入方式的金融资产转移，企业应当按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

（4）金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

① 本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：

- a、发行方或债务人发生严重财务困难；

- b、 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c、 债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d、 债务人可能倒闭或进行其他财务重组；
- e、 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- f、 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；
- g、 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- h、 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- i、 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②本公司在资产负债表日分别不同类别的金融资产采取不同的方法进行减值测试，并计提减值准备：

- a、持有至到期投资：在资产负债表日本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。
- b、可供出售金融资产：在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

(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	金额 500 万元以上(含)或占所属应收款项科目余额的 30% 以上
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；对单项测试未发生减值的应收款项，汇同对单项金额不重大的应收款项，按照账龄分析法计提坏账准备。

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
帐龄分析组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
帐龄分析组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
其中：		
6 个月以内（含 6 个月年）	0.00	0.00
6 个月-1 年（含 1 年）	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	30.00	30.00
3—4 年	50.00	50.00
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应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例

(十一) 存货：

1、 存货的分类

(1) 存货的分类

本公司存货是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。包括在途物资、原材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资、周转材料等大类。

2、 发出存货的计价方法

加权平均法

公司存货采用实际成本法核算。存货发出采用加权平均法核算。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

①存货可变现净值的确定：产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。需要经过加工的材料存货，以所生产的产品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值应当以一般销售价格为基础计算。

②存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备，对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。计提存货减值准备以后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、 存货的盘存制度

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

五五摊销法

(2) 包装物

五五摊销法

(十二) 长期股权投资：

1、 投资成本确定

本公司分别以下情况对长期股权投资进行计量：

① 合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，公司以支付现金、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。公司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。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

b、非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为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被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益（营业外收入）。为企业合并发生的各项费用，包括为进行企业合并而支付的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（I）在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

（II）在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。购买方应当在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

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，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，应作为应收项目单独核算。

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，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

e、以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

2、 后续计量及损益确认方法

对子公司的长期股权投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的

长期股权投资，采用的成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

a、采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。取得被投资单位宣告发放的现金股利或利润，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

b、采用权益法核算时，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。

当期投资损益为按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额。在确认应享有或应分担被投资单位的净利润或净亏损时，在被投资单位账面净利润的基础上，对被投资单位采用的与本公司不一致的会计政策、以本公司取得投资时被投资单位固定资产及无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额，以及以本公司取得投资时有关资产的公允价值为基础计算确定的资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响进行调整，并且将本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号--资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。

在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资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（投资企业负有承担额外损失义务的除外）；如果被投资单位以后各期实现盈利的，在收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，依次恢复长期权益、长期股权投资的账面价值。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

① 存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有共同控制：a、任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。b、涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。c、各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理,但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。当被投资单位处于法定重组或破产中，或者在向投资方转移资金的能力受到严格的长期限制情况下经营时，通常投资方对被投资单位可能无法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制，合营各方仍应当按照长期股权投资准则的规定采用权益法核算。

② 存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有重大影响：a、在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。b、参与被投资单位的政策制定过程,包括股利分配政策等的制定。c、与被投资单位之间发生重要交易。d、向被投资单位派出管理人员。e、向被投资单位提供关键技术资料。

4、减值测试方法及减值准备计提方法

（4）长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法：

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十三）投资性房地产：

投资性房地产指为赚取租金和/或为资本增值而持有的房地产，包括已出租或准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

（1）采用成本模式计量的投资性房地产的折旧或摊销方法

本公司采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑

物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率列示如下:

投资性房地产类别	预计残值率(%)	预计使用寿命	年折旧(摊销)率(%)
房屋、建筑物	5	25-40 年	2.38-3.80

(2) 采用成本模式计量的投资性房地产减值准备计提依据
资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价, 可收回金额低于成本的, 按两者的差额计提减值准备。如果已经计提减值准备的投资性房地产的价值又得以恢复, 前期已计提的减值准备不得转回。

(十四) 固定资产:

1、 固定资产确认条件、计价和折旧方法:

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

固定资产以取得时的实际成本入账, 并从其达到预定可使用状态的次月起, 采用直线法(年限平均法)提取折旧。

2、 各类固定资产的折旧方法:

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	10-50 年	3.00-5.00	1.90-9.70
机器设备	3-15 年	5.00	6.33-31.67
电子设备	8-12 年	5.00	7.92-11.88
运输设备	5-15 年	3.00	6.47-19.40

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断, 当存在减值迹象, 估计可收回金额低于其账面价值时, 账面价值减记至可收回金额, 减记的金额确认为资产减值损失, 计入当期损益, 同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认, 在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的, 表明固定资产资产可能发生了减值:

- ① 资产的市价当期大幅度下跌, 其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌;
- ② 企业经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化, 从而对企业产生不利影响;
- ③ 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高, 从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率, 导致资产可收回金额大幅度降低;
- ④ 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏;
- ⑤ 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置;
- ⑥ 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期, 如: 资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者损失)远远低于预计金额等;
- ⑦ 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本, 按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的, 在租赁资产使用年限内计提折旧; 无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的, 在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(十五) 在建工程:

本公司在建工程以立项项目进行分类。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，应当对在建工程进行减值测试：

- ① 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- ② 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- ③ 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形

(十六) 借款费用:

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

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

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

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，应当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者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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。

(十七) 无形资产:

(1) 无形资产的计价方法

无形资产按成本进行初始计量。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

①对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：a、运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；b、技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；c、以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；d、现在或潜在的竞争者预期采取的行动；e、为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计

支付有关支出的能力；f、对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；g、与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

②使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

(3) 寿命不确定的无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

① 公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，应当在资产负债表日进行减值测试。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

- a、该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- b、该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；
- c、其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

(4) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十八) 长期待摊费用：

本公司长期待摊费用是指已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

(十九) 预计负债：

(1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

- ① 该义务是公司承担的现时义务；
- ② 该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
- ③ 该义务的金额能够可靠地计量。

公司的亏损合同和承担的重组义务符合上述条件的，确认为预计负债。

(2) 预计负债的计量

预计负债按照履行相关现时义务可能导致经济利益流出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。因时间推移导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

(3) 最佳估计数的确定方法

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的金额确定；
- 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。清偿确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

(二十) 股份支付及权益工具：

1、 股份支付的种类：

本公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

①以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。

存在等待期的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

②以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。

授予后立即可行权的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

存在等待期的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

2、 权益工具公允价值的确定方法

① 对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

3、 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

4、 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

① 授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

② 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

③ 授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

④ 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

(二十一) 收入：

(1) 商品销售收入

公司商品销售收入同时满足下列条件时才能予以确认：

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

(2) 提供劳务

① 公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。完工百分比法，是指按照提供劳务交易的完工进度确认收入与费用的方法。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- a、收入的金额能够可靠地计量；
- b、相关的经济利益很可能流入企业；
- c、交易的完工进度能够可靠地确定；
- d、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

② 提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- a、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；
- b、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时予以确认：

- ① 与交易相关的经济利益能够流入企业公司；
- ② 收入的金额能够可靠地计量。

利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(二十二) 政府补助：

(1) 政府补助的确认条件

- ① 企业能够满足政府补助所附条件；
- ② 企业能够收到政府补助。

(2) 政府补助的类型及会计处理方法

② 与资产相关的政府补助，公司取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

(3) 政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，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。

(4) 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

- ①存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- ②不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(二十三) 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对企业所得税进行核算。

本公司根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(1) 递延所得税资产的确认依据

① 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。但是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不予确认：

- 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)。

② 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- a、暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- b、未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

③ 本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(2) 递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司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 同时满足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)。

③ 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

- a、投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
- b、该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，转回减记的金额。

(二十四) 经营租赁、融资租赁：

(1) 经营租赁

① 本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。作为承租人发生的初始直接费用，计入管理费用，或有租金于发生时确认为当期费用。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

② 本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

(2) 融资租赁

① 本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。发生的初始直接费用，应当计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租

赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入，计入租赁收入/业务业务收入。

(二十五) 持有待售资产：

(1) 持有待售资产的确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售：

- ①公司已经就处置该非流动资产作出决议；
- ②公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

(2) 会计处理方法

对于持有待售的固定资产，公司将调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，公司将停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

- ①该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；
- ②决定不再出售之日的再收回金额。

(二十六) 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

(二十七) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法：无

2、 未来适用法：无

四、 税项：

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品、原材料销售收入	17%
营业税	应税营业收入	5%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	应缴纳流转税额	2%

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
安徽文采大厦有限公司	控股子公司	合肥市	酒店餐饮业	83,300,000.00	住宿、演出、歌舞娱乐（凭许可证经营）；餐饮服务（凭许可证经营）等	58,310,000.00		70	70	是	12,920,800.56		
安徽国投新集刘庄矿业有限公司	全资子公司	颍上县	煤炭采选业	600,000,000.00	煤炭生产、加工、销售及发电	1,053,268,200.00		100	100	是			
上海新外滩企业发展有限公司	全资子公司	上海市	物业管理	20,000,000.00	物业管理等	55,739,585.00		100	100	是			
国投新集电力利辛有限公司	控股子公司	利辛县	火力发电	40,000,000.00	火力发电	22,000,000.00		55	55	是	18,096,420.13		
国投新集阜阳矿业有限公司	全资子公司	颍东区	煤炭采选业	600,000,000.00	煤炭生产、加工、销售及发电	4,847,024,268.71		100	100	是			

(二) 合并范围发生变更的说明

出售股权而减少子公司的情况说明：

根据本公司子公司上海新外滩企业发展有限公司与天津韦臣投资有限公司于 2013 年 2 月 6 日签订的《产权交易合同》，并经上海新外滩企业发展有限公司董事会决议通过，上海新外滩企业发展有限公司以 38,575,400.00 元将所持有的安徽刘庄置业有限责任公司 100.00% 股权转让给天津韦臣投资有限公司，股权转让基准日为 2013 年 2 月 6 日。上海新外滩企业发展有限公司已于 2013 年 3 月 20 日收到该项股权转让款 38,575,400.00 元，并办理了相应的财产权交接手续，按《产权交易合同》约定“在交易基准日至产权持有主体完成权利交接期间，与产权交易标的相关的盈利或亏损由天津韦臣投资有限公司享有和承担”，故将 2013 年 2 月 6 日确定为出售日，自 2013 年 2 月起，安徽刘庄置业有限责任公司不再将其纳入合并财务报表范围。

(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

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

单位:元 币种:人民币

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
安徽刘庄置业有限责任公司	8,035,389.84	-3,071,318.42

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：	833,766.15	974,775.20
人民币	833,766.15	974,775.20
银行存款：	449,011,327.57	672,349,505.10
人民币	449,011,327.57	672,349,505.10
其他货币资金：	21,701,396.15	47,944,852.83
人民币	21,701,396.15	47,944,852.83
合计	471,546,489.87	721,269,133.13

(1) 本公司其他货币资金 2013 年 6 月 30 日余额 21,701,396.15 元，其中：矿山地质环境治理恢复保证金余额 16,372,383.15 元；安全风险抵押金余额 5,170,000.00 元；信用卡存款余额为 159,013.00 元。

(2) 年末货币资金中矿山地质环境治理恢复保证金余额 16,372,383.15 元、安全风险抵押金余额 5,170,000.00 元使用受限。

(二) 交易性金融资产：

1、 交易性金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1.交易性债券投资		
2.交易性权益工具投资	20,570,471.90	24,967,599.80
3.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		
4.衍生金融资产		

5.套期工具		
6.其他		
合计	20,570,471.90	24,967,599.80

2、交易性金融资产的说明

交易性金融资产系公司子公司上海新外滩企业发展有限公司 2007 年 12 月购入的交通银行股票，购入股数 4,594,700 股，购入价 11.42 元，经 2011 年分红送股（10 送 1）后股数为 5,054,170 股，截止 2013 年 6 月 30 日其最后一个交易日的收盘价格为 4.07 元，公司按收盘价确认其公允价值为 20,570,471.90 元。该交易性金融资产变现不存在重大限制。

(三) 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	336,390,669.53	276,612,916.99
合计	336,390,669.53	276,612,916.99

2、 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				
安庆市爱地物资有限责任公司	2013 年 5 月 9 日	2013 年 11 月 9 日	5,900,000.00	银行承兑汇票
安徽铁联能源有限公司	2013 年 4 月 1 日	2013 年 10 月 1 日	5,000,000.00	银行承兑汇票
景德镇开门子陶瓷化工集团有限公司	2013 年 4 月 8 日	2013 年 10 月 8 日	5,000,000.00	银行承兑汇票
安徽海螺水泥股份有限公司	2013 年 3 月 18 日	2013 年 9 月 18 日	2,000,000.00	银行承兑汇票
淮南市邵林物资有限公司	2013 年 3 月 13 日	2013 年 9 月 13 日	1,280,000.00	银行承兑汇票
合计	/	/	19,180,000.00	/

(四) 应收利息：

1、 应收利息

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
存款利息	0	1,484,929.10	1,473,825.96	11,103.14
合计	0	1,484,929.10	1,473,825.96	11,103.14

(五) 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	480,937,693.99	83.31	731,921.02	0.15	466,030,455.50	87.71		

单项计提坏账准备的应收账款									
按组合计提坏账准备的应收账款:									
账龄分析组合	95,378,340.00	16.52	7,627,764.84	8.00	64,331,923.46	12.11	7,371,833.84	11.46	
组合小计	95,378,340.00	16.52	7,627,764.84	8.00	64,331,923.46	12.11	7,371,833.84	11.46	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	962,675.00	0.17	962,675.00	100.00	962,675.00	0.18	962,675.00	100	
合计	577,278,708.99	/	9,322,360.86	/	531,325,053.96	/	8,334,508.84	/	

公司于资产负债表日，将单个欠款单位的欠款金额占所属应收款项科目余额的 30%或单个欠款单位的欠款金额在人民币 500 万元以上的应收款项划分为单项金额重大的应收款项；将账龄超过 5 年的金额不重大的应收款项分类为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项。

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
安徽电力股份有限公司淮南田家庵发电厂	50,977,519.09			信用期内
国电宿州热电有限公司	38,337,709.07			信用期内
中国石油化工股份有限公司物资装备部	37,736,850.69			信用期内
大唐淮南洛河发电厂	30,283,863.93			信用期内
江苏徐矿综合利用发电有限公司	28,664,318.68			信用期内
安徽电力燃料有限责任公司	27,232,014.38			信用期内
安徽海螺水泥股份有限公司	26,097,825.59			信用期内
国电蚌埠发电有限公司	21,674,757.32			信用期内
国投宣城发电有限责任公司	19,990,563.48			信用期内
安徽华电宿州发电有限公司	18,859,228.79			信用期内
马鞍山当涂发电有限公司	18,399,373.89	201,205.86		信用期内
黄冈大别山发电有限责任公司	16,756,802.00			信用期内
中盐安徽红四方股份有限公司	15,614,787.57			信用期内
华能国际电力股份有限公司井冈山电厂	14,989,129.06	126,668.87		信用期内
皖能合肥发电有限公司	14,906,023.35			信用期内
铜山华润电力有限公司	13,782,486.20			信用期内
安庆市爱地物资有限责任公司	13,249,417.50			信用期内
马鞍山钢铁股份有限公司原燃料采购中心	10,731,524.70			信用期内
景德镇开门子陶瓷化工集团有限公司	10,578,898.89			信用期内
江西省投资物流有限公司	9,144,895.40			信用期内
安徽怀宁海螺水泥有限公司	8,342,699.06	404,046.29		信用期内
湖北能源集团鄂州发电有限公司	7,873,426.99			信用期内
安徽省佳裕置业有限公司	7,347,376.34			信用期内

海宁市红宝热电有限公司	6,717,522.61			信用期内
中铁物资巢湖铁道水泥有限公司	6,504,144.90			信用期内
芜湖发电有限责任公司	6,144,534.51			信用期内
合计	480,937,693.99	731,921.02	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
6 个月以内（含 6 个月）	80,922,734.66	84.84		51,070,227.30	79.38	
6 个月-1 年（含 1 年）	5,041,547.78	5.29	315,334.93	5,937,750.63	9.23	296,887.53
1 年以内小计	85,964,282.44	90.13	315,334.93	57,007,977.93	88.61	296,887.53
1 至 2 年	2,209,466.17	2.32	220,946.62	261,716.14	0.41	26,171.62
2 至 3 年	161,583.00	0.17	48,474.90	19,221.00	0.03	5,766.30
5 年以上	7,043,008.39	7.38	7,043,008.39	7,043,008.39	10.95	7,043,008.39
合计	95,378,340.00	100.00	7,627,764.84	64,331,923.46	100.00	7,371,833.84

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
上海晨德纺织品有限公司	793,427.40	793,427.40	100.00	企业破产
张家口佳能能源有限公司	169,247.60	169,247.60	100.00	企业已注销
合计	962,675.00	962,675.00	/	/

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（%）
安徽电力股份有限公司淮南田家庵发电厂	非关联方	50,977,519.09	半年以内	8.83
国电宿州热电有限公司	非关联方	38,337,709.07	半年以内	6.64
中国石油化工股份有限公司物资装备部	非关联方	37,736,850.69	半年以内	6.54
大唐淮南洛河发电厂	非关联方	30,283,863.93	半年以内	5.25
安徽电力燃料有限责任公司	非关联方	28,664,318.68	半年以内	4.97
合计	/	186,000,261.46	/	32.23

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(%)
国投宣城发电有限责任公司	联营企业	19,990,563.48	3.46
合计	/	19,990,563.48	3.46

(六) 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	612,640,946.22	84.04	59,803,705.24	9.76	111,030,853.08	53.13	33,632,562.79	30.29
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄分析组合	116,387,642.09	15.96	38,531,909.71	33.11	93,918,302.34	44.95	38,653,892.12	41.16
组合小计	116,387,642.09	15.96	38,531,909.71	33.11	93,918,302.34	44.95	38,653,892.12	41.16
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款					4,005,270.00	1.92		
合计	729,028,588.31	/	98,335,614.95	/	208,954,425.42	/	72,286,454.91	/

公司于资产负债表日，将单个欠款单位的欠款金额占所属应收款项科目余额的 30%或单个欠款单位的欠款金额在人民币 500 万元以上的应收款项划分为单项金额重大的应收款项；将账龄超过 5 年的金额重大的应收款项分类为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项。

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
安徽刘庄置业有限责任公司	530,699,718.74	25,715,309.24		按照账龄计提
上海新集投资公司	27,840,805.25	27,334,959.02		按照账龄计提
铁道部资金结算中心（运费）	24,718,850.46	29,527.33		按照账龄计提
安徽省能源集团有限公司天然气项目筹备处	9,000,000.00	1,400,000.00		按照账龄计提
贴息（国投财务公司）	8,575,421.25			
淮南市矿业集团医保	6,289,268.31			
中华文学基金会联谊中心	5,516,882.21	5,323,909.65		按照账龄计提
合计	612,640,946.22	59,803,705.24	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中:						
6 个月以内 (含 6 个月)	69,642,148.71	59.83		48,352,329.85	51.49	
6 个月-1 年 (含 1 年)	3,972,115.55	3.42	198,622.10	1,271,591.42	1.35	63,579.58
1 年以内小计	73,614,264.26	63.25	198,622.10	49,623,921.27	52.84	63,579.58
1 至 2 年	4,463,955.01	3.84	446,533.14	5,570,363.81	5.93	557,036.38
2 至 3 年	266,794.41	0.23	79,527.48	417,106.32	0.44	125,131.90
3 至 4 年	288,644.42	0.25	144,322.21	522,926.96	0.56	261,463.48
4 至 5 年	453,136.01	0.39	364,316.80	686,516.00	0.73	549,212.80
5 年以上	37,300,847.98	32.04	37,298,587.98	37,097,467.98	39.50	37,097,467.98
合计	116,387,642.09	100.00	38,531,909.71	93,918,302.34	100.00	38,653,892.12

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

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(%)
安徽刘庄置业有限责任公司	往来单位	530,699,718.74	1 年以内	72.80
上海新集投资公司	往来单位	27,840,805.25	2-5 年	3.82
铁道部资金结算中心(运费)	往来单位	24,718,850.46	1 年以内	3.39
安徽省能源集团有限公司天 燃气项目筹备处	往来单位	9,000,000.00	1 年以内、1-3 年	1.23
淮南市矿业集团医保	往来单位	6,289,268.31	6 个月以内	0.86
合计	/	598,548,642.76	/	82.10

(七) 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	165,357,213.64	72.75	142,584,735.03	32.8
1 至 2 年	46,857,676.60	20.61	287,146,985.98	66.06
2 至 3 年	12,086,497.90	5.32	1,107,277.08	0.25
3 年以上	3,002,508.88	1.32	3,854,901.80	0.89
合计	227,303,897.02	100	434,693,899.89	100

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
马鞍山钢铁股份有限公司销售	往来单位	45,861,670.11	1 年以内	

公司				
德国艾柯夫公司	往来单位	28,753,094.22	1 年以内、1-2 年	
德国 PSI 公司	往来单位	18,001,588.89	1 年以下、1-2 年	软件服务费
德国贝克采矿系统公司	往来单位	13,778,649.92	1-2 年	
德国 dh 矿业系统公司	往来单位	10,994,480.21	1 年以内	
合计	/	117,389,483.35	/	/

2013 年 6 月 30 日预付账款余额较 2012 年 12 月 31 日大幅减少，主要原因系子公司国投新集阜阳矿业有限公司预付土地使用权款项结转所致。

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。

(八) 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	166,297,462.80		166,297,462.80	190,670,194.20		190,670,194.20
在产品				105,794,391.76		105,794,391.76
库存商品	281,756,164.52		281,756,164.52	882,249,534.43		882,249,534.43
周转材料	112,450,484.46		112,450,484.46	107,109,972.87		107,109,972.87
其他	2,862,798.78		2,862,798.78	4,356,163.14		4,356,163.14
合计	563,366,910.56		563,366,910.56	1,290,180,256.40		1,290,180,256.40

2013 年 6 月 30 日存货余额较 2012 年 12 月 31 日大幅减少，主要原因系 2013 年 2 月处置安徽刘庄置业有限责任公司，2013 年 1-6 月合并范围减少所致。

(九) 对合营企业投资和联营企业投资：

单位：万元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
国投宣城发电有限责任公司	24.00	24.00	224,526.73	218,497.99	6,028.74	43,137.55	-4,774.21

(十) 长期股权投资：

1、 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变	期末余额	减值准	在被投资单	在被投资单
-------	------	------	-----	------	-----	-------	-------

			动		备	位持股比例 (%)	位表决权比例 (%)
安徽省天然气 开发有限责任 公司	89,320,000.00	89,320,000.00		89,320,000.00		5.60	5.60

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 (%)
国投宣城发电 有限责任公司	143,975,800.00	74,041,704.64	-11,458,094.71	62,583,609.93		24	24

(十一) 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	44,363,402.58	2,421,440.00	0.00	46,784,842.58
1.房屋、建筑物	44,363,402.58	2,421,440.00		46,784,842.58
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	13,075,948.78	1,440,092.92		14,516,041.70
1.房屋、建筑物	13,075,948.78	1,440,092.92		14,516,041.70
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	31,287,453.80	981,347.08		32,268,800.88
1.房屋、建筑物	31,287,453.80	981,347.08		32,268,800.88
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	31,287,453.80	981,347.08		32,268,800.88
1.房屋、建筑物	31,287,453.80	981,347.08		32,268,800.88
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额：701,114.92 元。

(十二) 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：	17,667,149,267.76	195,152,040.57	11,557,842.02	17,850,743,466.31
其中：房屋及建筑物	10,531,904,897.56		2,421,440.00	10,529,483,457.56
机器设备	5,855,855,704.17	183,651,030.37	8,823,489.02	6,030,683,245.52

运输工具	1,134,420,749.61		10,204,955.06	240,594.00	1,144,385,110.67
办公设备及其他	144,967,916.42		1,296,055.14	72,319.00	146,191,652.56
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	4,257,298,770.42		471,263,087.58	9,061,951.36	4,719,499,906.64
其中: 房屋及建筑物	1,517,887,811.89		91,602,000.08	774,735.34	1,608,715,076.63
机器设备	2,195,412,599.27		321,667,616.31	8,084,902.63	2,508,995,312.95
运输工具	494,222,883.57		48,949,368.25	142,852.69	543,029,399.13
办公设备及其他	49,775,475.69		9,044,102.94	59,460.70	58,760,117.93
三、固定资产账面净值合计	13,409,850,497.34		/	/	13,131,243,559.67
其中: 房屋及建筑物	9,014,017,085.67		/	/	8,920,768,380.93
机器设备	3,660,443,104.90		/	/	3,521,687,932.57
运输工具	640,197,866.04		/	/	601,355,711.54
办公设备及其他	95,192,440.73		/	/	87,431,534.63
四、减值准备合计			/	/	
其中: 房屋及建筑物			/	/	
机器设备			/	/	
运输工具			/	/	
五、固定资产账面价值合计	13,409,850,497.34		/	/	13,131,243,559.67
其中: 房屋及建筑物	9,014,017,085.67		/	/	8,920,768,380.93
机器设备	3,660,443,104.90		/	/	3,521,687,932.57
运输工具	640,197,866.04		/	/	601,355,711.54
办公设备及其他	95,192,440.73		/	/	87,431,534.63

本期折旧额: 471,263,087.58 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为: 243,589.74 元。

固定资产受限情况, 本公司子公司淮南新锦江大酒店有限公司向交通银行淮南分行贷款 1,350.00 万元, 用房产证为淮田字第 01013161 号和淮田字第 01013162 号的房产抵押。抵押房产截止 2013 年 6 月 30 日原值为 162,447,206.92 元, 累计折旧为 26,892,960.48 元, 净值为 135,554,246.44 元。

(十三) 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	6,239,896,871.92		6,239,896,871.92	5,456,043,468.07		5,456,043,468.07

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	转入固定 资产	工程投入 占预算比 例 (%)	利息资本化 累计金额	其中: 本期利 息资本化金 额	资金 来源	期末数
板集煤 矿	3,096,139,312.87	231,729,897.76		133.38	44,163,903.71	6,453,179.56	募股资 金、银行 借款	3,327,869,210.63
杨村煤	955,408,673.76	184,401,653.05	243,589.74	18.83	27,238,087.37	5,821,878.00	自有资	1,139,566,737.07

矿							金、银行 借款	
阜阳矿业	280,485,504.14	95,297,538.57					自有资 金、银行 借款	375,783,042.71
刘庄煤矿改扩建工程	93,190,173.02	89,773,603.72					自有资 金	182,963,776.74
合计	4,425,223,663.79	601,202,693.10	243,589.74	/	71,401,991.08	12,275,057.56	/	5,026,182,767.15

(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	1,811,165,458.91	320,053,677.66	0.00	2,131,219,136.57
土地使用权	809,897,121.56	319,812,265.02	0.00	1,129,709,386.58
软件	17,643,758.93	241,412.64	0.00	17,885,171.57
采矿权	843,955,443.59	0.00	0.00	843,955,443.59
探矿权	139,669,134.83	0.00		139,669,134.83
二、累计摊销合计	287,528,090.15	35,876,911.12	0.00	323,405,001.27
土地使用权	98,005,309.05	10,530,726.06	0	108,536,035.11
软件	12,281,295.94	647,494.78	0	12,928,790.72
采矿权	173,710,523.89	22,344,716.10	0	196,055,239.99
探矿权	3,530,961.27	2,353,974.18		5,884,935.45
三、无形资产账面净值合计	1,523,637,368.76	284,176,766.54		1,807,814,135.30
土地使用权	711,891,812.51	309,281,538.96		1,021,173,351.47
软件	5,362,462.99	-406,082.14		4,956,380.85
采矿权	670,244,919.70	-22,344,716.10		647,900,203.60
探矿权	136,138,173.56	-2,353,974.18		133,784,199.38
四、减值准备合计				0
土地使用权				0
软件				0
采矿权				0
探矿权				0
五、无形资产账面价值合计	1,523,637,368.76	284,176,766.54		1,807,814,135.30
土地使用权	711,891,812.51	309,281,538.96		1,021,173,351.47
软件	5,362,462.99	-406,082.14		4,956,380.85
采矿权	670,244,919.70	-22,344,716.10		647,900,203.60
探矿权	136,138,173.56	-2,353,974.18		133,784,199.38

本期摊销额: 35,876,911.12 元。

本公司子公司淮南新锦江大酒店有限公司向交通银行淮南分行贷款 1,350.00 万元, 用土地使用权证为淮国用(2005)第 03004 号的土地使用权抵押。抵押土地使用权截止 2013 年 6 月 30 日原值 30,034,433.00 元, 累计摊销 5,095,542.46 元, 净值 24,938,890.54 元。

(十五) 商誉:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
安徽国投新集刘庄矿业有限公司	3,268,200.00			3,268,200.00	
合计	3,268,200.00			3,268,200.00	

(十六) 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
铁路临时用地使用费	9,835,165.51		265,815.29		9,569,350.22
合计	9,835,165.51		265,815.29		9,569,350.22

长期待摊费用为矿区铁路矿建临时用地使用费, 原值为 11,164,242.00 元, 使用期限为 2010 年至 2031 年, 共 21 年, 2013 年 1-6 月摊销额 265,815.29 元。

(十七) 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	10,973,104.52	10,756,517.14
可抵扣亏损	84,911,074.29	
专项储备	86,509,832.40	93,569,109.87
政府补助	29,265,000.00	37,757,500.00
政府规费	46,585,940.24	44,060,129.76
采矿权资金占用费	16,373,120.36	14,373,190.01
工会经费和职工教育经费	14,074,167.17	14,074,167.17
固定资产折旧年限低于税法	10,793,971.65	10,793,971.65
其他	37,263,156.60	37,270,862.74
小计	336,749,367.23	262,655,448.34

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	77,366,438.74	66,847,620.95
可抵扣亏损	342,212,987.14	28,599,359.95
合计	419,579,425.88	95,446,980.90

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位: 元 币种: 人民币

年份	期末数	期初数	备注
2013		420,022.87	
2014		7,074,021.26	

2015	17,009,917.71	17,622,509.18	
2016	1,944,908.95	1,944,908.95	
2017	176,374,731.70	176,374,731.70	
2018	171,372,136.66		
合计	366,701,695.02	203,436,193.96	/

(十八) 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	80,620,963.75	6,371,628.39	-20,665,383.67		107,657,975.81
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					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中: 成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					0
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	80,620,963.75	6,371,628.39	-20,665,383.67		107,657,975.81

注: 2013 年 1-6 月增加的资产减值准备中本期确认的坏账准备 6,371,628.39 元。

(十九) 其他非流动资产:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
勘探开发成本	835,039,960.50	821,472,400.50
合计	835,039,960.50	821,472,400.50

(二十) 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
信用借款	2,667,000,000.00	2,565,000,000.00
合计	2,667,000,000.00	2,565,000,000.00

(二十一) 应付票据:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	899,237,838.50	707,567,974.39
合计	899,237,838.50	707,567,974.39

下一会计期间（下半年）将到期的金额 899,237,838.50 元。

(二十二) 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（含 1 年）	1,140,790,828.22	1,928,411,676.79
1—2 年（含 2 年）	1,007,185,045.01	232,975,840.86
2—3 年（含 3 年）	171,092,776.32	62,290,290.35
3 年以上	188,314,760.50	148,111,558.29
合计	2,507,383,410.05	2,371,789,366.29

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
安徽楚源工贸有限公司	31,208,543.01	54,875,511.41
合计	31,208,543.01	54,875,511.41

3、 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

债权单位名称	所欠金额	账龄	未偿还原因
中煤第三建设（集团）有限责任公司淮南工程处	120,477,840.95	注 1	未结算
江苏省矿业工程集团有限公司	105,873,138.38	注 2	未结算
三一重型装备有限公司	65,424,119.68	注 3	未结算
安徽省煤田地质局第一勘探队	63,851,363.97	注 4	未结算
中煤第七十二工程有限公司	54,611,458.35	注 5	未结算
合计	410,237,921.33		

注 1：其中一年以内 48,127,309.95 元，1-2 年 49,838,960.00 元，2-3 年 22,511,571.00 元；

注 2：其中一年以内 79,864,198.55 元，1-2 年 24,729,889.83 元，3 年以上 1,279,050.00 元；

注 3：其中一年以内 60,971,833.66 元，1-2 年 4,052,286.02 元 2-3 年 400,000.00 元；

注 4：其中一年以内 13,550,000.00 元，1-2 年 37,135,763.37 元，2-3 年 2,670,264.00 元，3 年以上 10,495,336.60 元；

注 5：其中一年以内 23,804,448.32 元，1-2 年 30,807,010.03 元。

(二十三) 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
预收账款	289,449,851.14	752,630,225.99
合计	289,449,851.14	752,630,225.99

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

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

(二十四) 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	93,725,780.39	922,528,528.59	1,015,524,682.67	729,626.31
二、职工福利费		47,466,165.16	47,466,165.16	
三、社会保险费	344,754,432.76	266,807,961.51	252,671,927.93	358,890,466.34
其中：① 医疗保险费	235,719,758.50	53,140,780.50	26,154,094.08	262,706,444.92
② 基本养老保险费	63,592,197.92	173,312,184.36	184,880,277.22	52,024,105.06
③ 年金缴费	789,823.50	6,638,204.50	6,691,980.50	736,047.50
④ 失业保险费	29,421,809.96	14,908,444.59	16,065,786.32	28,264,468.23
⑤ 工伤保险费	13,593,420.01	18,681,727.01	18,754,016.88	13,521,130.14
⑥ 生育保险费	1,637,422.87	126,620.55	125,772.93	1,638,270.49
四、住房公积金	26,567,941.22	165,611,441.60	177,842,523.62	14,336,859.20
五、辞退福利				
六、其他				
七、工会经费和职工教育经费	124,938,965.44	51,364,198.49	38,193,359.14	138,109,804.79
八、非货币性福利				
合计	589,987,119.81	1,453,778,295.35	1,531,698,658.52	512,066,756.64

工会经费和职工教育经费金额 138,109,804.79 元。

(二十五) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-32,597,691.84	-55,743,010.10
营业税	203,620.78	-19,261,187.22
企业所得税	18,113,637.32	86,134,440.50
个人所得税	3,444,886.77	5,169,828.48
城市维护建设税	1,590,631.68	747,548.68
资源税	2,247,154.00	2,523,112.00
房产税	1,910,565.53	1,481,867.97
土地使用税	3,337,671.00	1,918,310.10
印花税	498,121.34	332,283.61
土地增值税		2,426,193.40
文化事业建设费	1,500.00	672.18
矿产资源补偿费	54,970,167.29	42,385,925.27
水土保持设施补偿费	93,545,371.61	89,157,834.79
河道工程修建维护费	36,944,954.22	37,874,081.82
教育费附加	1,072,261.77	287,673.35
地方教育费附加	1,114,841.16	909,337.79
水资源补偿费	1,550,544.94	619,999.00

水利基金	1,056,091.46	894,855.16
重大水利工程建设基金	94,763.03	100,883.23
合计	189,099,092.06	197,960,650.01

(二十六) 应付利息:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
短期融资债券利息	29,623,822.48	52,540,603.33
合计	29,623,822.48	52,540,603.33

公司期末应付利息为短期融资债券利息, 短期融资债券期限为 1 年, 到期一次性还本付息, 2013 年 6 月 30 日应付利息余额较 2012 年 12 月 31 日大幅减少, 主要原因系 2013 年 1 月归还融资债券一期利息所致。

(二十七) 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
安徽新集煤电(集团)有限公司	49,354,847.28	49,354,847.28	
国投煤炭有限公司	42,510,111.68	42,510,111.68	
国华能源有限公司	17,358,928.18	17,358,928.18	
上海源程置业有限公司	2,900,000.00	2,900,000.00	
国家开发投资公司			
合计	112,123,887.14	112,123,887.14	/

(二十八) 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
其他应付款	399,793,693.82	321,244,732.98
合计	399,793,693.82	321,244,732.98

2、对于金额较大的其他应付款, 应说明内容

单位名称	所欠金额	内 容
代收代缴社保费用	34,852,395.44	代扣职工保险
住房公积金扣款	19,128,422.04	代收公积金款
养老保险扣款	11,096,917.98	代收的养老保险扣款
合 计	65,077,735.46	

(二十九) 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	1,607,000,000.00	1,468,500,000.00

1 年内到期的长期应付款	78,645,185.74	77,648,033.42
合计	1,685,645,185.74	1,546,148,033.42

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
信用借款	1,607,000,000.00	1,468,500,000.00
合计	1,607,000,000.00	1,468,500,000.00

(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	期初数
					本币金额	本币金额
工行淮南分行	2009 年 3 月 2 日	2013 年 7 月 10 日	人民币	0.0621	100,000,000.00	100,000,000.00
开发银行	2010 年 9 月 8 日	2013 年 9 月 8 日	人民币	4.8600	100,000,000.00	100,000,000.00
淮南交行人民路支行	2011 年 7 月 20 日	2013 年 9 月 1 日	人民币	6.1500	80,000,000.00	80,000,000.00
招商银行	2008 年 9 月 27 日	2013 年 8 月 27 日	人民币	0.0576	70,000,000.00	70,000,000.00
交通银行	2011 年 10 月 26 日	2013 年 9 月 1 日	人民币	0.0615	65,000,000.00	65,000,000.00
合计	/	/	/	/	415,000,000.00	415,000,000.00

3、1 年内到期的长期应付款：

据国土资源部采矿权价款缴纳通知书，本公司新集一矿、新集二矿采矿权登记申请已经国土资源部审查批准，本公司应缴新集一矿、新集二矿采矿权价款共计 512,195,000.00 元，国土资源部同意公司分期缴纳。目前本公司已缴纳 330,081,200.00 元，剩余 182,113,800.00 元，将于 2013 年至 2017 年每年缴纳 45,528,440.00 元。

应付铁路用地租赁费 3,350,000.00 元。本公司与安徽省国土资源厅蚌埠铁路土地管理分局签订使用铁路用地协议书（蚌铁土 201 字第 112 号），用于矿区铁路改扩建，临时用地期限 2010 年 7 月 1 日至 2031 年 5 月 30 日，截止到本报告 2013 年 6 月 30 日，尚有一年内到期金额 3,350,000.00 元未支付。

应付刘庄矿采矿权价款 38,975,500.00 元。根据皖采收（2010）30 号采矿权价款缴纳协议，公司子公司安徽国投新集刘庄矿业有限公司应缴纳的采矿权为 438,479,500.00 元，其中 2010 年 4 月 30 日前缴纳 87,700,000.00 元，2011 年至 2019 年每年 4 月 30 日前缴纳 38,975,500.00 元，同时根据分期缴纳采矿权价款当日中国人民银行发布的同档次银行贷款基准利率水平，计算缴纳分期付款所承担资金占用费。2013 年需结转的未确认融资费用为 10,205,906.58 元。

(三十) 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
递延收益	148,260,000.00	182,230,000.00
短期融资券	1,400,000,000.00	1,300,000,000.00
合计	1,548,260,000.00	1,482,230,000.00

(1) 递延收益的说明：

种 类	2012 年 12 月 31 日	报告期内增加	报告期内减少	2013 年 6 月 30 日
-----	------------------	--------	--------	-----------------

	日余额		余额
一、与资产相关的政府补助			
进口设备贴息			
煤矿安全改造资金	82,230,000.00	33,970,000.00	48,260,000.00
山南委员会煤电之星建设基金	100,000,000.00		100,000,000.00
合 计	182,230,000.00	33,970,000.00	148,260,000.00

(2) 短期融资券的说明:

项 目	金额	起息日	到期日	利率
融资券二期	500,000,000.00	2012 年 8 月 8 日	2013 年 8 月 8 日	4.13%
融资券三期	900,000,000.00	2013 年 3 月 21 日	2014 年 3 月 21 日	4.36%
合 计	1,400,000,000.00			

(三十一) 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
抵押借款	13,500,000.00	18,000,000.00
信用借款	5,031,004,536.60	5,025,914,536.60
合 计	5,044,504,536.60	5,043,914,536.60

本公司子公司淮南新锦江大酒店有限公司将房产证为淮田字第 01013161 号、淮田字第 01013162 号的房产抵押及无形资产-土地使用权(土地使用证为淮国用(2005)第 03004 号)抵押给交通银行,用于 1,800.00 万元银行借款。截止 2013 年 6 月 30 日抵押房产原值为 162,447,206.92 元,累计折旧为 26,892,960.48 元,净值为 135,554,246.44 元;土地使用权原值 30,034,433.00 元,累计摊销 5,095,542.46 元。

2、 金额前五名的长期借款:

单位: 元 币种: 人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
国家开发银行安徽省分行	2012 年 6 月 20 日	2019 年 8 月 13 日	人民币	6.8000	200,000,000.00	250,000,000.00
开发银行	2005 年 3 月 31 日	2017 年 3 月 30 日	人民币	5.8950	240,000,000.00	240,000,000.00
中行淮南分行	2012 年 1 月 13 日	2015 年 1 月 13 日	人民币	6.1500	230,000,000.00	230,000,000.00
建行淮南分行	2013 年 2 月 28 日	2016 年 2 月 28 日	人民币	5.8425	150,000,000.00	150,000,000.00
中行淮南分行	2007 年 8 月 11 日	2015 年 8 月 11 日	人民币	5.8950	100,000,000.00	100,000,000.00
合 计	/	/	/	/	920,000,000.00	970,000,000.00

(三十二) 长期应付款:

1、 金额前五名长期应付款情况

单位: 元 币种: 人民币

单位	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额
采矿权价款				136,585,360.00
未确认融资费用				-14,406,654.22
采矿权价款(刘庄)				194,877,500.00
资金占用费(刘庄)				65,492,481.42

合 计				382,548,687.20
-----	--	--	--	----------------

(三十三) 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
新井建设基金	57,510,344.00			57,510,344.00	
国债技改资金	22,560,000.00			22,560,000.00	
新区勘探	40,760,000.00			40,760,000.00	
合计	120,830,344.00			120,830,344.00	/

(三十四) 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	1,850,386,895.86						1,850,386,895.86

截至 2013 年 6 月 30 日, 本公司各股东持股比例为: 国家开发投资公司持有 78,375.59 万股, 占股权比例的 42.36%; 国华能源有限公司持有 28,191.47 万股, 占股权比例的 15.24%; 安徽新集煤电(集团)有限公司 21,850.71 万股, 占股权比例的 11.81%; 其他社会公众股 56,620.92 万股, 占股权比例的 30.59%。

(三十五) 专项储备:

类 别	2012 年 12 月 31 日	2013 年 1-6 月增加	2013 年 1-6 月减少	2013 年 6 月 30 日
安全生产费	120,510,786.35	323,454,355.00	245,063,554.90	198,901,586.45
维简费	7,531,598.32	101,657,083.00	102,422,211.68	6,766,469.64
合 计	128,042,384.67	425,111,438.00	347,485,766.58	205,668,056.09

公司根据原煤产量分别按照 35 元/吨、11 元/吨的标准计提安全生产费、矿山维简费。

(三十六) 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)	1,644,128,421.07			1,644,128,421.07
其他资本公积	391,426,445.79			391,426,445.79
合计	2,035,554,866.86			2,035,554,866.86

(三十七) 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	729,468,613.64			729,468,613.64
合计	729,468,613.64			729,468,613.64

(三十八) 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	3,995,029,895.52	/
调整后 年初未分配利润	3,995,029,895.52	/

加：本期归属于母公司所有者的净利润	130,900,065.13	/
期末未分配利润	4,125,929,960.65	/

(三十九) 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	3,186,179,531.96	4,359,532,307.41
其他业务收入	223,652,193.71	206,229,201.12
营业成本	2,697,475,475.51	2,773,997,502.95

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
煤炭采选业	3,166,005,780.46	2,624,689,915.27	4,331,320,831.91	2,683,465,731.06
房地产开发			912,323.00	565,697.51
饮食服务业	20,173,751.50	6,928,267.66	27,299,152.50	9,972,854.23
商业				
合计	3,186,179,531.96	2,631,618,182.93	4,359,532,307.41	2,694,004,282.80

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	3,166,005,780.46	2,624,689,915.27	4,331,320,831.91	2,683,465,731.06
商品房			912,323.00	565,697.51
其他	20,173,751.50	6,928,267.66	27,299,152.50	9,972,854.23
合计	3,186,179,531.96	2,631,618,182.93	4,359,532,307.41	2,694,004,282.80

4、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
安徽省合肥联合发电有限公司	308,339,707.67	9.04
大唐淮南洛河发电厂	286,726,584.51	4.81
国投宣城发电有限责任公司	164,115,873.75	8.41
凤阳中都水泥有限公司	127,659,035.81	3.74
阜阳华润电力有限公司	125,882,142.52	3.69
合计	1,012,723,344.26	29.69

(四十) 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	1,215,829.14	3,240,180.28	应税营业收入
城市维护建设税	19,805,997.98	31,538,248.90	应缴纳流转税额

教育费附加	12,196,796.35	18,920,053.26	应纳增值税×3.00%
资源税	18,483,106.00	18,091,766.00	2 元/吨
地方教育费附加	7,584,885.09	12,622,042.86	应纳增值税×2.00%
文化事业建设费	4,225.38		
水利基金	14,043.62		上年度销售收入*0.6‰
其他	3,258.15		
合计	59,308,141.71	84,412,291.30	/

(四十一) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,947,207.00	16,524,990.89
运输费	5,283,138.28	5,786,252.55
其他	1,593,421.25	10,788,520.04
折旧费用	5,809,674.13	5,737,715.40
材料消耗	5,461,106.89	3,739,942.55
招待费	1,276,155.75	
摊销费用	183,247.90	
差旅费	562,002.75	356,867.63
办公费	166,665.49	115,277.90
会务费	2,600.00	
已售小区改造费用	295,577.60	
合计	38,580,797.04	43,049,566.96

(四十二) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
税费	74,737,747.95	79,312,985.87
职工薪酬	82,582,937.94	66,358,916.06
摊销费用	24,880,345.91	22,413,916.75
折旧费	15,459,097.92	15,397,935.62
其他	7,940,165.47	21,960,611.00
会务费	623,611.25	1,465,105.00
物料消耗	5,564,706.24	
招待费	2,609,429.07	3,941,121.89
水电费	1,966,186.12	2,519,772.94
差旅费	619,743.79	2,043,600.00
办公费	1,474,489.79	2,405,555.82
劳务费	658,640.00	
审计咨询费	1,665,184.39	1,133,135.40
租赁费	2,801,198.12	
合计	223,583,483.96	218,952,656.35

(四十三) 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	305,265,665.37	260,638,256.08
银行手续费	544,384.56	746,968.78
其他		1,728,433.81
合计	305,810,049.93	263,113,658.67

(四十四) 公允价值变动收益:

单位: 元 币种: 人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-4,397,127.90	303,250.20
合计	-4,397,127.90	303,250.20

(四十五) 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	-11,458,094.71	1,116,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益	102,159,023.58	-150,500.00
合计	90,700,928.87	965,500.00

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
国投宣城发电有限责任公司	-11,458,094.71	1,116,000.00	
合计	-11,458,094.71	1,116,000.00	/

(四十六) 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	6,371,628.39	-1,186,039.69
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	6,371,628.39	-1,186,039.69

(四十七) 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	6,232,596.27	1,131,654.26	
其中: 固定资产处置利得	6,232,596.27	1,131,654.26	
政府补助	36,484,516.38	44,210,000.00	
其他	141,641.33	200,846.07	
合计	42,858,753.98	45,542,500.33	

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
安全项目结转	33,970,000.00	44,210,000.00	
辛县财政局扶持企业发展资金	1,095,813.00		
收市财政国库支付中心	315,000.00		
收 2012 年再就业第二批岗位提升培训费	254,500.00		
收 2012 年度引资资助经费	30,000.00		
其它	819,203.38		
合计	36,484,516.38	44,210,000.00	/

(四十八) 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	272,306.53	2,048,365.45	
其中: 固定资产处置损失	272,306.53	2,048,365.45	
对外捐赠		178,600.00	
其他	1,243,885.89	1,010,377.57	
合计	1,516,192.42	3,237,343.02	

(四十九) 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	150,420,514.34	303,433,721.26
递延所得税调整	-74,093,918.89	
合计	76,326,595.45	303,433,721.26

(五十) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:

报告期利润	2013 年 1-6 月金额		2012 年度金额	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.07	0.07	0.72	0.72
扣除非经常性损益后归属于公司	-0.01	-0.01	0.71	0.71

普通股股东的净利润				
-----------	--	--	--	--

基本每股收益= $P0 \div S$

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

稀释每股收益= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。

(五十一) 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
财政部拨安全技术改等专项资金	2,514,516.38
利息、押金、罚款等其他流入	74,063,902.27
收出售废旧物资款	14,417,000.00
收驻外单位交四项保证金	8,642,849.53
收工伤社保赔付金	1,013,549.14
返还备用金	158,666.00
合计	100,810,483.32

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
支付地面塌陷补偿费	30,860,807.75
其他往来支出	80,666,028.91
支付的期间费用及制造费用	44,148,743.42
支付备用金	5,153,949.31
合计	160,829,529.39

(五十二) 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	130,021,916.21	923,562,058.24
加：资产减值准备	6,371,628.39	-1,186,039.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	465,188,816.87	404,368,185.38
无形资产摊销	35,876,911.12	31,719,192.24
长期待摊费用摊销	265,815.29	265,815.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益	-5,960,289.74	916,711.19

以“－”号填列)		
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)	4,397,127.90	-303,250.20
财务费用(收益以“－”号填列)	307,645,510.56	262,727,562.95
投资损失(收益以“－”号填列)	-90,700,928.87	-965,500.00
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-74,093,918.89	
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)	-95,817,832.75	-133,689,261.08
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-466,430,167.97	-750,205,760.06
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	256,102,084.63	204,841,478.15
其他	77,625,671.42	
经营活动产生的现金流量净额	550,492,344.17	942,051,192.42
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	450,004,106.72	1,109,842,727.03
减: 现金的期初余额	673,458,392.30	817,835,246.45
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	-223,454,285.58	292,007,480.58

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	450,004,106.72	673,458,392.30
其中: 库存现金	833,766.15	615,215.27
可随时用于支付的银行存款	449,170,340.57	1,109,080,716.76
可随时用于支付的其他货币资金		146,795.00
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	450,004,106.72	673,458,392.30

七、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位: 万元 币种: 人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码

国家开发投资公司	国有企业(全民所有制企业)	北京	王生	会 投资	1,947,051.1	42.36	42.36	国家开发投资公司	10001764-3
----------	---------------	----	----	---------	-------------	-------	-------	----------	------------

(二) 本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
安徽文采大厦有限公司	有限责任公司	合肥	陈培	酒店餐饮业	8,330.00	70.00	70.00	705042518
安徽国投新集刘庄矿业有限公司	有限责任公司	颍上县	刘谊	煤炭采选业	60,000.00	100.00	100.00	756841125
上海新外滩企业发展有限公司	有限责任公司	上海	陈培	物业管理	2,000.00	100.00	100.00	132293992
国投新集电力利辛有限公司	有限责任公司	利辛	赵世晨	火力发电	4,000.00	55.00	55.00	554578787
国投新集阜阳矿业有限公司	有限责任公司	颍东区	刘谊	煤炭采选业	60,000.00	100.00	100.00	591405797

(三) 本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
二、联营企业								
国投宣城发电有限责任公司	国有控股	安徽宣城	曲立新	火力发电	50,000.00	24.00	24.00	75682161-8

(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
安徽楚源工贸有限公司	集团兄弟公司	79982090-6
安徽新集煤电(集团)有限公司	参股股东	15046008-8
国投大同能源有限责任公司	集团兄弟公司	764693433
国投河南新能开发有限公司	集团兄弟公司	761664565
上海新集煤炭销售有限公司	母公司的全资子公司	738136051
淮南新锦江大酒店有限公司	母公司的全资子公司	76689805-3
国投财务有限公司	母公司的控股子公司	

(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	关联交易	本期发生额	上期发生额
-----	------	------	-------	-------

	内容	定价方式及决策程序	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
安徽楚源工贸有限公司	购买商品, 接受劳务	协议价	240,643,151.92	9.14	520,199,517.14	9.26

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 (%)
国投宣城发电有限责任公司	销售煤炭	协议价	164,115,873.75	4.81	689,931,403.13	8.22
安徽楚源工贸有限公司	销售电气料	协议价	27,155,303.24	12.15	57,037,701.90	12.30

2、 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表:

单位: 元 币种: 人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	年度确认的托管收益/承包收益
安徽楚源工贸有限公司	国投新集能源股份有限公司	其他资产托管	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	上一年度经审计净资产的 1%	741,627.29

3、 关联租赁情况

公司承租情况表:

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	年度确认的租赁费
安徽楚源工贸有限公司	国投新集能源股份有限公司	新集一矿机械修理厂房及设备	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	1,200,000.00

4、 关联方资金拆借

单位: 元 币种: 人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
国投财务有限公司	200,000,000.00	2012 年 11 月 26 日	2013 年 11 月 26 日	
国投财务有限公司	52,790,000.00	2013 年 3 月 15 日	2016 年 3 月 15 日	

(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					
国投宣城发电有限责任公司	联营企业	19,990,563.48		99,616,835.37	
其他应收款					
国投大同能源有限责任公司	同一实质控制人	92,000.00	9,200.00	368,000.00	36,800.00
国投河南新能开发有限公司	同一实质控制人	133,000.00	13,300.00	532,000.00	53,200.00

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			
安徽楚源工贸有限公司	同一实质控制人	31,208,543.01	54,875,511.41
其他应付款			
凤台县新联商场	同一实质控制人	454,436.62	

八、 股份支付:

无

九、 或有事项:

无

十、 承诺事项:

(一) 重大承诺事项

1、 对于资产负债表日存在的重大承诺事项涉及的金额及其财务影响

(1) 已经签定的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出。
 国投新集电力利辛有限公司计划注册资本金 9 亿元，公司按照 55% 的比例计划出资 4.95 亿元，国投新集电力利辛有限公司于 2008 年 12 月成立时注册资本金 2,000.00 万元，公司按照 55% 的比例出资 1,100.00 万元；2012 年 8 月按照 55% 的比例认缴出资 1,100.00 万元，截止 2013 年 6 月 30 日公司累计出资 2,200.00 万元。

(2) 其他重大财务承诺等

据国土资源部采矿权价款缴纳通知书，本公司新集一矿、新集二矿采矿权登记申请已经国土资源部审查批准，本公司应缴新集一矿、新集二矿采矿权价款共计 512,195,000.00 元，国土资源部同意公司分期缴纳。目前本公司已缴纳 330,081,200.00 元，剩余 182,113,800.00 元，将于 2013 年至 2017 年每年缴纳 45,528,440.00 元。2013 年需结转的未确认融资费用为 10,205,906.58 元。根据公司 2010 年 3 月 30 日与安徽省国土资源厅签署的采矿权价款缴纳协议，公司子公司安徽国投新集刘庄矿业有限公司应缴纳的采矿权价款为 438,479,500.00 元，其中 2010 年 4 月 30 日前缴纳 87,700,000.00 元，2011 年至 2019 年每年 4 月 30 日前缴纳 38,975,500.00 元，同时根据分期缴纳采矿权价款当日中国人民银行发布的同档次银行贷款基准利率水平，计算缴纳分期付款所承担资金占用费。

十一、 资产负债表日后事项:

(一) 其他资产负债表日后事项说明

根据公司 2013 年 4 月 19 日董事会通过的 2012 年度分红派息预案，拟以 2012 年 12 月 31 日总股本 185,038.70 万股为基数，每 10 股送 2 股转 2 股派发现金红利 1.00 元（含税），该利润分配预案 2013 年 6 月 21 日经公司 2012 年度股东大会审议通过，该利润分配方案已于 2013 年 8 月

21 日实施完毕。

十二、 其他重要事项:

(一) 以公允价值计量的资产和负债

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	24,967,599.80	-4,397,127.90			20,570,471.90
2、衍生金融资产					
3、可供出售金融资产					
金融资产小计	24,967,599.80	-4,397,127.90			20,570,471.90
上述合计	24,967,599.80	-4,397,127.90			20,570,471.90

(二) 其他

(1) 板集煤矿突水事件进展情况说明

2009 年 4 月 18 日, 公司所属板集煤矿发生突水事件。事件发生后, 公司根据专家组确定的"抛(石)、探(查地层)、注(浆)、冻(结)"的治水方案进行矿井水患治理工作。其中"抛、探、注"工程于 2009 年 4 月 23 日开始实施, 2010 年 5 月 31 日结束; 2010 年 7 月 11 日开始施工三井冻结钻孔, 2011 年 6 月下旬三井陆续冻结制冷, 至 2011 年 11 月 20 日三井冻结制冷达到预期效果, 开始对三个井筒进行了排水试验; 2011 年 12 月 7 日三井转入井筒作业, 开始正式排水和井筒装备拆除施工。目前, 三井筒井壁修复工程进展顺利。

由于井下具体破坏形式不确定, 公司已多次组织相关专家论证、分析井筒可能出现的受损情况, 并针对性制定了多种井壁修复方案。矿井除恢复建设工程外, 板集煤矿配套选煤厂项目的地面土建工程和机建安装工程按计划顺利进行。初步预计板集煤矿于 2014 年底具备试生产条件。

(2) 按照《关于印发〈国家开发投资公司控股投资企业收缩对外投资计划(2012-2015)〉的通知》(国投经营[2012]183 号) 要求, 公司要退出两家控股投资项目: 安徽刘庄置业有限公司、淮南新锦江酒店有限公司。公司启动了两家控股投资企业产权转让工作, 分别以 2012 年 2 月 29 日和 2011 年 12 月 31 日为基准日进行了审计、资产评估工作。在完成评估备案、报批等程序后, 于 2012 年 9 月 7 日在上海联合产权交易所挂牌交易。2013 年 2 月 6 日子公司上海新外滩企业发展有限公司与天津韦臣投资有限公司于 2013 年 2 月 6 日签订的《产权交易合同》, 将安徽刘庄置业有限公司 100.00% 的股权进行转让, 于 2013 年 3 月份完成股权转让。

2012 年 12 月 20 日, 另一家转让项目淮南新锦江酒店有限公司也征集到一名意向受让方(个人陈启明) 并已摘牌。目前, 公司正与意向受让方就具体转让事宜进行洽谈。

十三、 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	153,336,668.13	77.72	4,817,800.92	3.14	148,686,601.24	87.78	3,238,980.00	2.18
按组合计提坏账准备的应收账款:								
账龄分析组合	43,946,775.38	22.28	7,067,275.97	16.08	20,692,229.35	12.22	6,950,373.09	33.59
组合小计	43,946,775.38	22.28	7,067,275.97	16.08	20,692,229.35	12.22	6,950,373.09	33.59
合计	197,283,443.51	/	11,885,076.89	/	169,378,830.59	/	10,189,353.09	/

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
上海新集煤炭销售有限公司	45,292,917.48			6 个月以内
安徽华电宿州发电有限公司	19,712,727.93			6 个月以内
国电宿州热电有限公司	17,060,235.89			6 个月以内
景德镇开门子陶瓷化工集团有限公司	10,578,898.89			6 个月以内
安庆市爱地物资有限责任公司	9,623,563.09			6 个月以内
安徽电力股份有限公司淮南田家庵发电厂	9,555,488.57			6 个月以内
淮南新锦江大酒店有限公司	8,669,731.80	4,817,800.92		6 个月以内、6 个月-1 年、1-2 年、2-3 年、3-4 年、4-5 年
江苏安亿投资发展有限公司	7,439,664.07			6 个月以内
中国石油化工股份有限公司物资装备部	6,990,220.31			6 个月以内
黄冈大别山发电有限责任公司	6,228,288.71			6 个月以内
安徽电力燃料有限责任公司	6,115,574.19			6 个月以内
芜湖发电有限责任公司	6,069,357.20			6 个月以内
合计	153,336,668.13	4,817,800.92	/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中:						
半年以内 (含半年)	35,827,373.49	81.52		13,741,856.26	66.41	
半年到一年 (含一年)						
1 年以内小计	35,827,373.49	81.52		13,741,856.26	66.41	
1 至 2 年	1,169,028.80	2.66	116,902.88			
5 年以上	6,950,373.09	15.82	6,950,373.09	6,950,373.09	33.59	6,950,373.09
合计	43,946,775.38	100.00	7,067,275.97	20,692,229.35	100.00	6,950,373.09

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(%)
上海新集煤炭销售有限公司	全资子公司	45,292,917.48	1-6 月	22.96
安徽华电宿州发电有限公司	客户	19,712,727.93	1-6 月	9.99
国电宿州热电有限公司	客户	17,060,235.89	1-6 月	8.65
景德镇开门子陶瓷化工集团有限公司	客户	10,578,898.89	1-6 月	5.36
安庆市爱地物资有限责任公司	客户	9,623,563.09	1-6 月	4.88
合计	/	102,268,343.28	/	51.84

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(%)
上海新集煤炭销售有限公司	全资子公司	45,292,917.48	22.96
淮南新锦江大酒店有限公司	子公司的子公司	8,669,731.80	4.39
合计	/	53,962,649.28	27.35

(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	641,228,163.43	85.93	68,439,765.04	10.67	647,226,874.18	88.28	63,284,788.16	9.78
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄分析组合	105,029,423.13	14.07	34,645,419.11	32.99	85,895,117.02	11.72	34,793,609.37	40.51
组合小计	105,029,423.13	14.07	34,645,419.11	32.99	85,895,117.02	11.72	34,793,609.37	40.51
合计	746,257,586.56	/	103,085,184.15	/	733,121,991.20	/	98,078,397.53	/

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
安徽刘庄置业有限责任公司	530,699,718.74	25,715,309.24		6 个月以内、6 个月-1 年
淮南新锦江大酒店有限公司	60,142,008.89	25,415,895.67		6 个月以内、6 个月-1 年、

				1-2 年、2-3 年、3-4 年
安徽文采大厦有限公司	21,463,705.33	15,908,560.13		6 个月以内、6 个月-1 年、1-2 年、2-3 年、3-4 年
安徽省能源集团有限公司天然气项目筹备处	9,000,000.00	1,400,000.00		6 个月以内、1-2 年、2-3 年
贴息（国投财务公司）	8,575,421.25			6 个月以内
淮南市矿业集团医保	6,289,268.31			6 个月以内
运费（铁道部资金结算中心）	5,058,040.91			6 个月以内
合计	641,228,163.43	68,439,765.04	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
半年以内（含半年）	63,242,116.13	60.22		44,808,167.23	52.16	
半年到 1 年（含 1 年）	2,871,238.99	2.73	143,561.95	694,258.74	0.81	34,712.94
1 年以内小计	66,113,355.12	62.95	143,561.95	45,502,425.97	52.97	34,712.94
1 至 2 年	4,442,900.93	4.23	444,290.09	5,511,921.69	6.42	551,192.17
2 至 3 年	263,786.57	0.25	79,135.97	407,106.32	0.47	122,131.90
3 至 4 年	433,136.01	0.41	346,508.80	502,926.96	0.59	251,463.48
4 至 5 年	33,487,600.08	31.89	33,487,600.08	683,136.00	0.80	546,508.80
5 年以上	105,029,423.13	100.00	34,645,419.11	33,287,600.08	38.75	33,287,600.08
合计	433,136.01	0.41	346,508.80	85,895,117.02	100.00	34,793,609.37

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 (%)
安徽刘庄置业有限责任公司	子公司的子公司	530,699,718.74	6 个月以内、6 个月-1 年	71.11
淮南新锦江大酒店有限公司	子公司的子公司	60,142,008.89	6 个月以内、6 个月-1 年、1-2 年、2-3 年、3-4 年	8.06
安徽文采大厦有限公司	控股子公司	21,463,705.33	6 个月以内、6 个月-1 年	2.88
安徽省能源集团有限公司天然气项目筹备处	往来单位	9,000,000.00	6 个月以内、1-2 年、2-3 年	1.21
贴息（国投财务公司）	往来单位	8,575,421.25	6 个月以内	1.15

合计	/	629,880,854.21	/	84.41
----	---	----------------	---	-------

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(%)
安徽文采大厦有限公司	控股子公司	21,463,705.33	0.23
国投新集电力利辛有限公司	控股子公司	556,835.05	0.01
淮南新锦江大酒店有限公司	子公司的子公司	60,142,008.89	0.65
合计	/	82,162,549.27	0.89

(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(%)
安徽国投新集刘庄矿业有限公司	1,053,268,200.00	1,053,268,200.00		1,053,268,200.00				100
国投新集电力利辛有限公司	22,000,000.00	22,000,000.00		22,000,000.00				55
安徽文采大厦有限公司	58,310,000.00	58,310,000.00		58,310,000.00				70
上海新外滩企业发展有限公司	55,739,585.00	55,739,585.00		55,739,585.00				100
国投新集阜阳矿业有限公司	4,847,024,268.71	4,847,024,268.71		4,847,024,268.71				100
安徽省天然气开发有限责任公司	89,320,000.00	89,320,000.00		89,320,000.00				5.60

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(%)
国投宣城发电有限责任公司	143,975,800.00	74,041,704.64	-11,458,094.71	62,583,609.93					24

本公司 2013 年 1-6 月收到安徽国投新集刘庄矿业有限公司分配股利 401,225,064.44 元。

(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	1,156,937,712.34	1,582,056,221.45
其他业务收入	394,732,238.37	460,826,643.17

营业成本	1,400,747,152.10	1,691,149,984.16
------	------------------	------------------

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
煤炭采选业	1,156,937,712.34	1,043,639,444.13	1,582,056,221.45	1,266,570,982.69
合计	1,156,937,712.34	1,043,639,444.13	1,582,056,221.45	1,266,570,982.69

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	1,156,937,712.34	1,043,639,444.13	1,582,056,221.45	1,266,570,982.69
合计	1,156,937,712.34	1,043,639,444.13	1,582,056,221.45	1,266,570,982.69

4、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
安徽省合肥联合发电有限公司	107,483,670.41	6.93
大唐淮南洛河发电厂	98,863,647.92	6.37
阜阳华润电力有限公司	73,894,842.46	4.76
安徽电力股份有限公司淮南田家庵发电厂	64,969,754.77	4.19
国电宿州热电有限公司	63,348,776.54	4.08
合计	408,560,692.10	26.33

(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	401,225,064.44	795,343,117.54
权益法核算的长期股权投资收益	-11,458,094.71	1,116,000.00
合计	389,766,969.73	796,459,117.54

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
安徽国投新集刘庄矿业有限公司	401,225,064.44	795,343,117.54	
合计	401,225,064.44	795,343,117.54	/

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
国投宣城发电有限责任公司	-11,458,094.71	1,116,000.00	
合计	-11,458,094.71	1,116,000.00	/

(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	228,420,759.94	854,719,798.62
加: 资产减值准备	6,702,510.42	-5,333,705.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	131,072,529.84	185,674,341.11
无形资产摊销	22,632,966.16	20,963,620.53
长期待摊费用摊销	265,815.29	265,815.29
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)	-5,960,289.74	-972,102.56
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)	138,307,899.06	151,593,422.06
投资损失 (收益以“-”号填列)	-389,766,969.73	-796,459,117.54
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)	8,492,500.00	
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)	-37,473,405.93	-44,178,627.7
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	-32,040,426.29	225,443,055.24
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	236,581,013.13	-37,978,107.02
其他	32,644,085.01	
经营活动产生的现金流量净额	339,878,987.16	553,738,392.66
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		
减: 现金的期初余额		
加: 现金等价物的期末余额	364,399,795.10	1,040,746,321.05
减: 现金等价物的期初余额	590,539,621.08	715,493,865.17
现金及现金等价物净增加额	-226,139,825.98	325,252,455.88

十四、 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	108,119,313.32
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	36,507,916.38
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	16,393,534.04
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负	-4,397,127.90

债和可供出售金融资产取得的投资收益	
受托经营取得的托管费收入	741,627.29
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,125,644.56
少数股东权益影响额	-2,702.10
所得税影响额	-23,350.00
合计	156,213,566.47

(二) 境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元 币种：人民币

	净利润		净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	130,900,065.13	924,218,329.81	8,947,008,393.10	8,738,482,656.55

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

单位：元 币种：人民币

	净利润		净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	130,900,065.13	924,218,329.81	8,947,008,393.10	8,738,482,656.55

(三) 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	1.48	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.29	-0.01	-0.01

(四) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

2013 年 6 月 30 日合并资产负债表项目

项 目	2013 年 6 月 30 日 余额	2012 年 12 月 31 日 余额	变动率 (%)	占资产总 额比例 (%)	原因说明
货币资金	471,546,489.87	721,269,133.13	-34.62	1.86	2013 年 1-6 月在建工程投资增加所致
预付账款	227,303,897.02	434,693,899.89	-47.71	0.90	子公司国投新集阜阳矿业有限公司预付土地使用权款项预结转
其他应收款	630,692,973.36	136,667,970.51	361.48	2.49	2013 年 2 月刘庄置业对外转让后, 2013 年 6 月 30 日其他应收款不再抵消
存货	563,366,910.56	1,290,180,256.40	-56.33	2.22	处置刘庄置业导致合并范围减少所致
预收款项	289,449,851.14	752,630,225.99	-61.54	1.14	2013 年 1-6 月对预收账款的结转
应付利息	29,623,822.48	52,540,603.33	-43.62	0.12	2013 年 1 月偿还第一期短期融资债券
专项储备	205,668,056.09	128,042,384.67	60.62	0.81	2013 年 1-6 月专项储备的计提额大于使用额所致

第九节 备查文件目录

- 一、 公司七届三次董事会决议
- 二、 公司七届一次监事会决议

董事长：刘 谊
国投新集能源股份有限公司
2013 年 8 月 28 日