

# 河南大有能源股份有限公司

600403

## 2014 年半年度报告



二〇一四年八月

## 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、 公司负责人贺治强、主管会计工作负责人马跃强及会计机构负责人（会计主管人员）邢志丹声明：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.....	14
第六节	股份变动及股东情况.....	19
第七节	优先股相关情况.....	22
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	23
第九节	财务报告（未经审计）.....	24
第十节	备查文件目录.....	122

# 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		
河南能源	指	河南能源化工集团有限公司
义煤公司	指	义马煤业集团股份有限公司
大有能源或公司	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
义络煤业	指	义马煤业（集团）宜阳义络煤业有限责任公司
李沟矿业	指	义马煤业（集团）李沟矿业有限责任公司
天峻义海	指	天峻义海能源煤炭经营有限公司
铁生沟煤业	指	义煤集团巩义铁生沟煤业有限公司
义安矿业	指	洛阳义安矿业有限公司

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	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	贺治强

### 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	<a href="http://www.hndyny.com">http://www.hndyny.com</a>
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	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
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

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	4,324,600,960.17	6,066,928,558.29	-28.72
归属于上市公司股东的净利润	104,642,454.70	898,189,616.78	-88.35
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	105,838,381.81	891,662,146.71	-88.13
经营活动产生的现金流量净额	18,032,993.89	496,939,658.36	-96.37
	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	10,355,828,671.12	10,381,438,651.95	-0.25
总资产	16,044,415,335.25	15,434,937,962.50	3.95

#### (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)	0.0438	0.3757	-88.34
稀释每股收益(元/股)	0.0438	0.3757	-88.34
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0443	0.3730	-88.12
加权平均净资产收益率(%)	1.01	8.75	减少 7.74 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.02	8.68	减少 7.66 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	104,642,454.70	898,189,616.78	10,355,828,671.12	10,381,438,651.95

#### (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	104,642,454.70	898,189,616.78	10,355,828,671.12	10,381,438,651.95

## 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	156,560.12
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,790,032.47
少数股东权益影响额	55,885.63
所得税影响额	381,659.61
合计	-1,195,927.11

## 四、 其他

报告期内各类商品煤产销情况：

项 目	2014 年 1-6 月(吨)	2013 年 1-6 月 (吨)	增幅 (%)
商品煤产量	9,802,998	10,514,711	-6.77
其中：混煤	9,238,124	10,133,181	-8.83
炼焦精煤	220,288	207,021	6.41
块煤	344,586	174,509	97.46
商品煤销量	8,750,054	10,564,781	-17.18
其中：混煤	8,183,433	10,181,711	-19.63
炼焦精煤	216,619	208,561	3.86
块煤	350,002	174,509	100.56

## 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

今年上半年，国内经济增长进一步放缓。国家统计局数据显示，按可比价格计算，上半年 GDP 同比增长 7.4%，较去年同期回落 0.2 个百分点。煤炭作为基础能源，其需求形势与宏观经济形势息息相关。上半年，全国煤炭产量 18.16 亿吨，同比下降 1.8%；全国煤炭销量 17.27 亿吨，同比下降 2.1%；上半年净进口煤炭 15671 万吨，同比增加 237 万吨，增长 1.5%。全国煤炭市场供大于求的问题日益突出，库存居高不下，价格大幅下滑，行业经济效益持续下降，企业亏损面进一步扩大，煤炭经济运行形势更加严峻。

面对困难和挑战，公司积极采取应对措施，从强化安全生产、推动管理创新、严控生产成本入手，进一步提升企业管理水平和抗风险能力，保证了公司的正常运转。上半年开展的主要工作是：一、积极推动“双基”建设，不断夯实安全基础。公司大力“双基”建设，及时查漏补缺，强化整改措施落实；加大督察考核力度，上半年共查出问题隐患 6368 条，逐项逐条进行了整改；加强日常监察，加大安全责任追究力度，对 16 个单位的 26 起事件进行了追查处理，对 125 名人员进行了责任追究。二、加强生产调度，科学组织煤炭产销。在煤炭生产上，客观分析市场形势变化，对市场需求进行实时预测预警预控，依据各矿不同特点合理安排调度，科学组织原煤生产。在煤炭销售上，积极服务、配合销售工作，全力抓好煤质管理，加强设计管理、现场管理和选煤管理，强化与用户的共同采制化工作，较好地提高了煤质。三、开展“节支降耗”活动，全面加强成本管控。严控非生产性支出，上半年累计非生产性支出同比降低 3561.73 万元，降幅 8.38%；加强闲置物资调剂，加大物资回收复用和修旧利废工作力度，上半年累计调剂物资 176.2 万元，修旧利废和回收复用累计完成 8390 万元，全年预计可实现物资复用和修旧利废 1.5 亿元以上；加强设备租赁调剂，上半年共调剂综采设备 22 台，价值 1439 万元，机电设备 39 台，价值 158 万元。四、全面开展个案分析，加强亏损源管理。成立了个案分析工作组，先后完成了对铁生沟煤业等 4 个煤矿的个案分析，查找影响企业运营效率的深层次问题，提出了针对性强的扭亏增盈方案。据初步估算，通过对重点亏损源的管控，今年可减少亏损 1 亿元以上。五、稳步推行内部市场化，提高运营效率。本着“简单、务实、高效”的原则，推选内部市场化管理，从 6 月份开始，试点单位已开始在试点区队（车间）内部市场化的模拟运行，其他单位将在 8 月份陆续实现。

因宏观经济环境影响以及公司安全生产标准提高，公司实际煤炭产量和利润同比有较大幅度的下降，上半年公司累计生产原煤 9,802,998 吨，销售商品煤 8,750,054 吨，实现营业收入 4,324,600,960.17 元。

受经济增长放缓、煤炭产能过剩等多种因素影响，煤炭行业发展形势难言乐观。煤炭需求疲软态势短期内难以改变，国内煤炭产量将继续被压制，煤炭价格将继续保持弱势，行业盈利水平面临进一步下降。基于以上分析结合公司的实际情况，下半年的主要工作包括：一、全面加强安全管理，夯实安全生产基础。要始终坚守安全红线和底线，坚决做到不安全不生产；要继续强力推进安全“双基”建设，把“双基”建设作为实现安全生产的重要抓手，坚持从实际出发，杜绝一切形式主义、敷衍应付；要狠抓重点灾害治理，以防突、防治水、防冲击地压为重点，坚决杜绝各类事故发生；要认真落实应急值守和干部值班带班制度，持续加强现场管控，不断提升各级领导干部对现场的隐患排查处理能力，消除各类隐患；坚持“铁制度、硬执行、真较真、不糊弄”，对触犯有关规定者坚持“零容忍”，严加惩处，切实维护“红线”的严肃性。二、持续优化生产布局，科学组织煤炭生产。要不断优化生产各系统，科学组织、合理调度，不断降低生产成本，生产适销对路的煤炭产品。认真分析研究矿井采掘接替关系，优化工程布局。原则上各矿井两年内用不到的巷道，不安排施工，减少开掘巷道投入；对巷道断面重新设计和调整，优化矿井断面；优化采煤工作面巷道布置。推广应用沿空留巷、沿空掘巷及巷道外错式布置方

式；优化支护设计，推广应用锚注支护技术。三、切实加强煤质管理，加快产品结构调整。煤质部门及各生产矿井要切实加强煤质管理，不断调整产品结构，最大限度地提高煤炭质量。强化现场管理，实现分装分运，推行煤质切块工资制，完成商品煤质量计划指标，力争每千克比计划提升 10 千卡；把块煤率指标直接与绩效考核挂钩，力争块煤产率较年度计划提高 1 个百分点；对现有选煤厂生产情况进行不定期检查落实，发挥选煤厂效益。加快各矿选煤厂建设，推动产品结构调整步伐；充分运用激励机制，把煤质责任分解到煤质管理的各个环节、各个岗位，引导基层各单位强化煤质管理，最大限度发挥各单位提质增效的积极性。四、继续强化经营管理，增强企业盈利能力。要持续做好个案分析，继续推进这项工作的开展，特别要对处于亏损状态的矿井要重点关注；要加强资金管控。要强化专项资金管控，特别在大型设备投入方面，必须充分论证其合理性与可行性，杜绝盲目投入，减轻资金压力；要强化非生产性支出控制，实行非生产性支出公示制度，定期或不定期对各单位非生产性支出合规性进行检查。今年非生产性支出在 2013 年基础上总体压缩 15% 以上；要加大应收款项回收力度。要采取统一管理、分级负责的方式，定人员、定指标、定时间、定奖惩，使每一笔应收款项都具体到责任人，加大监督检查与考核力度。五、做好人力资源结构调整，实现劳动效率提升。要不断推进人力资源结构调整，以人力资源结构的优化，促进企业劳动效率、经济效益的提升。严控人员总量。到 2014 年末，员工总量在 2013 年底基础上减少 10% 以上，压缩辅助、后勤人员 10% 以上；提高管理、技术、装备和信息化对企业安全生产、经济效益贡献率。采掘标杆队在现有队伍基础上达标率提高 10%，正常生产矿井采煤队伍标准化建设达标率确保达到 80%，力争达到 100%；全员人均工效提高 10% 以上；深化三项制度改革。构建管理人员竞聘上岗、能上能下的选人用人机制，增强企业活力和竞争力。

## (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	4,324,600,960.17	6,066,928,558.29	-28.72
营业成本	3,289,157,023.96	4,112,729,449.90	-20.02
销售费用	208,373,872.01	95,784,030.98	117.55
管理费用	523,846,905.28	553,927,495.53	-5.43
财务费用	-16,478,205.97	-12,230,491.23	34.73
经营活动产生的现金流量净额	18,032,993.89	496,939,658.36	-96.37
投资活动产生的现金流量净额	-127,823,756.54	-504,629,018.37	-74.67
筹资活动产生的现金流量净额	300,218,374.64	-775,254,477.51	-138.73

## 2、 其它

### (1) 经营计划进展说明

公司 2013 年年度报告披露的 2014 年主要经营指标为：营业收入 101 亿元，煤炭产销量 2267 万吨，利润 10.2 亿元。2014 年上半年实际完成情况为：营业收入 43.25 亿元，生产商品煤 980.3 万吨，销售商品煤 875.01 万吨，归属母公司净利润 1.05 亿元，较年度计划经营指标的半数有较大差距。主要原因是受宏观经济环境影响，煤炭需求不足、价格大幅下滑，以及由于“3.27”事故的影响，公司安全生产标准提高，主动限制产能、安全投入加大，导致煤炭产销量下降，经营成本上升、利润空间被大幅压缩。

## (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	3,247,821,566.70	2,235,523,583.72	31.17	-25.99	-9.88	减少 12.31 个百分点
煤炭贸易	571,312,967.84	562,272,771.45	1.58	-48.43	-47.80	减少 1.18 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	3,247,821,566.70	2,235,523,583.72	31.17	-25.99	-9.88	减少 12.31 个百分点
煤炭贸易	571,312,967.84	562,272,771.45	1.58	-48.43	-47.8	减少 1.18 个百分点

2014 年上半年,公司主营业务中煤炭销售额 32.48 亿元,比上年同期下降 25.99,主要是由于宏观经济持续低迷,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 5.71 亿元,比上年同期下降 48.43 亿元,主要是公司今年加大了自产煤炭的销售力度,减少了煤炭贸易的业务份额。

## 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	3,147,357,229.04	-18.43
省外地区	671,777,305.50	-58.98

2014 年上半年,公司主营业务主要分布于河南省内,以及青海和新疆的省外地区。2014 年上半年河南省内的销售额 31.47 亿元,比上年同期下降 18.43%,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 6.72 亿元,比上年同期下降 58.98%,主要是天峻义海上半年的生产量和销售量大幅下降所致。

### (三) 核心竞争力分析

**产品优势:** 公司矿区储量丰富,煤种齐全,所产优质长焰煤、焦煤、贫煤、洗精煤广泛应用于发电、造气、工业锅炉、炼焦、建材等行业。

**市场优势:** 公司总部和主要生产矿区紧临连霍高速公路、陇海铁路、郑西高铁和 310 国道等交通大动脉,区位优势突出,销售网络遍布河南、湖北、华东等 20 个省区。

**技术优势:** 公司把科学技术视为第一生产力,注重科技创新,拥有“八所一站”的技术研发机构、100 余项国家专利、国内领先的机械化生产系统。

**管理优势:** 公司长年积累了丰富的管理经验,以“用心做事、追求卓越”的核心价值观引领,取得了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 120 多项,打造了国家级安全质量标准化矿井 7 对、国家级瓦斯治理示范矿井 4 对。

### (四) 投资状况分析

#### 1、 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
中信银行郑州红专路支行	结构性存款	125,000,000.00	2014 年 1 月 22 日	2014 年 9 月 29 日
中信银行郑州红专路支行	结构性存款	45,000,000.00	2014 年 1 月 27 日	2014 年 9 月 29 日
招商银行洛阳分行	结构性存款	300,000,000.00	2014 年 1 月 21 日	2014 年 7 月 21 日
合计	/	470,000,000.00	/	/

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

2、 募集资金使用情况

(1) 募集资金变更项目情况

单位:元 币种:人民币

变更投资项目资金总额		128,954,480.89								
变更后的项目名称	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	本报告期投入金额	累计实际投入金额	是否符合计划进度	变更项目的预计收益	产生收益情况	项目进度	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明
义煤集团阳光矿业有限公司	原承诺项目已在借壳时置换出公司	128,954,480.89	0	0	否		0		是	项目进度未急需增资,公司争取三季度完成增资

经中国证监会批准, 2011 年公司前身南京欣网视讯科技股份有限公司向义煤集团定向发行股份以购买其持有的部分煤炭业务资产, 公司原主营业务同时剥离。公司重组时, 募集资金专户余额 121,205,555.88 元, 截至 2013 年 12 月 31 日余额 128,954,480.89 元。为保证公司全资子公司义煤集团阳光矿业有限公司煤矿项目基本建设快速推进, 提高企业整体资金利用效率, 将上述募集资金及利息变更用于增加义煤集团阳光矿业有限公司注册资本金。该事项已经公司第五届董事会第二十六次会议审议批准, 并于 2014 年 4 月 16 日公告披露。

3、 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 55579.41 万元，净资产 39363.82 万元，2014 年 1-6 月实现营业收入 17252.37 万元，净利润 831.81 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 15474.99 万元，净资产 9181.50 万元，2014 年 1-6 月实现营业收入 4812.40 万元，归属于母公司净利润-679.78 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 467576.91 万元，净资产 435865.31 万元，2014 年 1-6 月实现营业收入 37523.77 万元，净利润 3251.45 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 92218.52 万元，净资产 6323.45 万元，2014 年 1-6 月实现营业收入 6747.66 万元，净利润-10224.57 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 151126.40 万元，净资产 58187.34 万元，2014 年 1-6 月实现营业收入 26615.59 万元，归属母公司净利润 429.63 万元

#### 4、 非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

#### 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

经 2014 年 5 月 6 日召开的 2013 年年度股东大会审议批准：2013 年度，公司以 2013 年 12 月 31 日公司总股本 2,390,812,402 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 1.50 元（含税）进行分配，共计分配利润 358,621,860.30 元。利润分配方案已于 2014 年 7 月 4 日实施完毕。

#### 三、 其他披露事项

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

因受宏观经济环境影响，煤炭市场供大于求、煤炭价格大幅下滑，以及由于“3.27”事故影响，公司安全生产标准提高，主动限制产能、安全投入加大，导致煤炭产销量下降，经营成本上升，预计年初至下一报告期期末的累计净利润与上年同期相比将发生大幅度下滑。

##### （二） 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

因 2013 年天峻义海将其所持聚乎更矿区一露天煤矿首采区采矿权以零价格转让至青海省木里煤业开发集团有限公司，以及 2013 年 10 月 23 日证监会对公司“立案调查”，中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司出具了“保留意见加强调事项段”的 2013 年度审计报告。

董事会同意审计机构出具的“非标准审计报告”，认为该报告客观公正地反映了公司财务状况及经营成果。董事会将带领管理层在继续保持天峻义海正常生产经营的同时，积极采取措施，加大工作力度，争取尽快完善天峻义海采矿权手续及生产经营证照，消除不利影响，维护公司和股东的合法权益。

监事会认为：2013 年度审计报告客观、真实地反映了公司的实际情况，揭示了公司的经营风险和财务风险。监事会希望董事会和管理层引起高度重视，认真尽职履责，严格执行法律法规及公司的相关规定，积极采取有效措施，尽快消除强调事项造成的不利影响。

##### （三） 其他披露事项

2013 年 1 月 25 日，天峻义海根据青海省煤炭资源整合政策，将其所持聚乎更矿区一露天煤矿首采区采矿权以零价格转让至青海省木里煤业开发集团有限公司。为保障公司及全体股东的合法权益，公司一直在积极与公司的直接控股股东义煤公司、间接控股股东河南能源，以及河南省政府有关部门配合，协调青海省政府有关部门及木里煤业，争取尽早为天峻义海办理合法的采矿权证，消除天峻义海在生产经营等各方面的法律瑕疵。目前，聚乎更一露天煤矿首采区仍在天峻义海管控下正常生产，经营权和收益权未受到影响。

## 第五节 重要事项

### 一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

#### (一) 诉讼、仲裁或媒体普遍质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
<p>依据 2014 年 4 月 24 日，河南省安全生产监督管理局在河南省安全生产网上发布的《河南省对义煤公司千秋煤矿“3.27”冲击地压事故实施先行问责》通告中，“按照干部管理权限，责令免去河南大有能源股份有限公司董事长、总经理杜毅敏，总工程师李国旗职务”等内容，中国新闻网于 2014 年 5 月 5 日晚刊登文章《大有能源迟未披露董事长被免信息，证监局调查》，随后被其他部分网络媒体转载，称“河南大有能源股份有限公司董事长等 4 人因‘千秋煤矿事故’被官方通报免职已十余日，但作为上市公司的‘大有能源’仍未对外披露任何信息”，认为公司涉嫌信息披露违规。</p> <p>对质疑事项核实后，公司于 2014 年 5 月 10 日发布公告（临 2014-018 号），澄清了事实。</p>	<p>详见上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>，2014 年 5 月 10 日《河南大有能源股份有限公司关于媒体报道公司董事长等高管被免职有关情况的澄清公告》（临 2014-018 号）。</p>

### 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

为优化财务管理、提高资金使用效率、降低融资成本和融资风险，经公司 2013 年度股东大会审议批准，公司与间接控股股东河南能源的子公司—河南能源化工集团财务有限公司签订《金融服务协议》，河南能源化工集团财务有限公司在被依法核准的业务范围内向公司提供结算、存款、信贷等相关金融服务。

公司随后制订了《货币资金管理制度》，对相关业务细节进一步予以了明确和规范。《货币资金管理制度》已经公司第六届董事会第三次会议审议通过，并于 2014 年 6 月 28 日在临时公告（临 2014-026 号）中披露。

### 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
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	河南能源	详见 2014 年 5 月 28 日披露的《河南大有能源股份有限公司间接控股股东河南能源化工集团有限公司规范承诺事项的公告》。	2019 年 5 月 31 日	是	是		
	解决关联交易	河南能源	详见 2014 年 5 月 28 日披露的《河南大有能源股份有限公司	无具体时间，长期有效	否	是		

			接控股股东河南能源化工集团有限公司规范承诺事项的公告》。				
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	义煤公司	详见 2014 年 6 月 17 日披露的《河南大有能源股份有限公司 2014 年度第一临时股东大会决议公告》。	2019 年 5 月 31 日	是	是	
	解决关联交易	义煤公司	详见 2012 年 2 月 30 日披露的《河南大有能源股份有限公司关于公司及相关主体承诺履行情况的公告》。	无具体时间，长期有效	否	是	
	股份限售	义煤公司	义煤公司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实施送股、转增股本，相应增加的股份一并锁定。	2011 年 9 月 29 日-2014 年 9 月 29 日	是	是	

	其他	义煤公司	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，长期有效	否	是	
与再融资相关的承诺	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。	无具体时间，视政策出台而定。	否	是	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。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，经 2013 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（特殊普通合伙）为公司 2014 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

2014 年 1 月 16 日，因公司未对全资子公司天峻义海将其持有的聚乎更矿区一露天煤矿首采区采矿权以零价格转让至青海省木里煤业开发集团有限公司一事及时予以披露，亦未履行相应决策程序，上海证券交易所决定：对公司予以通报批评；对公司时任董事宋建华、武予鲁、穆洪才，时任总经理杜毅敏予以通报批评；对时任董事李永久、时任董事长田富军予以公开谴责。

整改情况：公司一直积极与直接控股股东义煤集团、间接控股股东河南能源化工集团有限公司、河南省政府密切配合，共同协调青海省政府有关方面及青海省木里煤业开发集团有限公

司，力争尽早为天峻义海办理合法采矿权，完成有关生产经营证照的延续，完善天峻义海持续经营手续。

## 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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

#### (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	1,412,365,926	0	0	1,412,365,926	增发 A 股法人配售上市	2014 年 9 月 29 日
义马煤业集团股份有限公司	94,800,440	94,800,440	0	0	协议收购股份，约定限售期	2014 年 5 月 20 日
义马煤业集团青海义海能源有限责任公司	532,742,748	532,742,748	0	0	协议收购股份，约定限售期	2014 年 5 月 20 日
合计	2,039,909,114	627,543,188	0	1,412,365,926	/	/

### 二、 股东情况

#### (一) 截止报告期末股东总数及持有公司 5% 以上股份的前十名股东情况

单位：股

报告期末股东总数					24,625	
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	63.04	1,507,183,566	0	1,412,365,926	无
义马煤业集团青海义海能源有限责任公司	国有法	23.49	561,533,534	28,790,786	0	无

	人					
上海富欣创业投资有限公司	其他	2.17	51,851,172	0	0	无
中国信达资产管理股份有限公司	国有法人	0.91	21,812,867	-28,790,786	0	无
中国华融资产管理股份有限公司	国有法人	0.64	15,242,802	0	0	无
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	未知	0.60	14,334,200	2,888,722	0	无
中广有线信息网络有限公司	未知	0.53	12,627,784	0	0	无
信达证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账户	未知	0.30	7,270,000	7,270,000	0	无
南京大学资产经营有限公司	未知	0.12	2,983,224	0	0	无
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	未知	0.11	2,529,345	-43,300	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
义马煤业集团青海义海能源有限责任公司	561,533,534	人民币普通股
义马煤业集团股份有限公司	94,800,440	人民币普通股
上海富欣创业投资有限公司	51,851,172	人民币普通股
中国信达资产管理股份有限公司	21,812,867	人民币普通股
中国华融资产管理股份有限公司	15,242,802	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	14,334,200	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
信达证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账户	7,270,000	人民币普通股
南京大学资产经营有限公司	2,983,224	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	2,529,345	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东义煤公司系义马煤业集团青海义海能源有限责任公司的母公司，与其他上述股东不存在关联关系，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；公司未知上述其他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			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。
			2014 年 9 月 29 日		

三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

本报告期公司无优先股事项。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、 持股变动情况

#### (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
王文良	董事	离任	换届
杜毅敏	董事、董事长、总经理	离任	换届
慕洪才	董事	离任	换届
周旺生	独立董事	离任	换届
胡平均	监事	离任	换届
曹振华	职工监事	离任	换届
管景志	监事	离任	换届
吴东升	财务总监	离任	换届
李国旗	总工程师	离任	换届
别小飞	副总经理	离任	换届
贾明魁	董事	聘任	换届
贺治强	董事、董事长	聘任	换届
吴东升	董事	聘任	换届
靳德永	独立董事	聘任	换届
冯少卿	监事	聘任	换届
李治红	职工监事	聘任	换届
林发现	监事	聘任	换届
胡平均	总经理	聘任	换届
马跃强	财务总监	聘任	换届

## 第九节 财务报告（未经审计）

### 一、 财务报表

#### 合并资产负债表 2014 年 6 月 30 日

编制单位: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
<b>流动资产:</b>			
货币资金		2,001,686,917.49	1,911,259,305.50
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		767,343,064.01	1,222,925,015.47
应收账款		1,850,326,556.00	956,265,408.11
预付款项		96,019,156.06	135,738,352.59
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			20,329,305.48
应收股利		17,088,495.80	17,088,495.80
其他应收款		158,750,008.69	118,164,973.61
买入返售金融资产			
存货		771,429,117.40	535,491,222.05
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		470,000,000.00	900,000,000.00
流动资产合计		6,132,643,315.45	5,817,262,078.61
<b>非流动资产:</b>			
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		436,814,846.69	448,857,580.51
投资性房地产		48,719,583.08	50,064,050.78

固定资产		4,905,923,798.37	5,036,387,664.00
在建工程		2,737,400,952.47	2,275,619,462.38
工程物资		23,069,924.15	17,864,531.43
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,453,280,312.33	1,490,753,604.20
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,363,960.87	4,770,674.53
递延所得税资产		302,198,641.84	293,358,316.06
其他非流动资产			
非流动资产合计		9,911,772,019.80	9,617,675,883.89
资产总计		16,044,415,335.25	15,434,937,962.50
<b>流动负债:</b>			
短期借款		190,000,000.00	190,000,000.00
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		418,550,000.00	411,200,000.00
应付账款		1,062,983,068.13	1,067,894,432.26
预收款项		94,617,885.63	264,982,683.78
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		167,180,613.88	137,899,118.81
应交税费		79,511,411.90	50,545,965.56
应付利息		44,212,756.16	41,592,756.16
应付股利		371,045,250.62	12,859,446.74
其他应付款		1,218,290,124.92	1,240,830,391.61
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		383,000,000.00	423,000,000.00
其他流动负债		6,920,806.04	5,860,073.44
流动负债合计		4,036,311,917.28	3,846,664,868.36

<b>非流动负债:</b>			
长期借款		837,000,000.00	458,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		465,041,741.14	407,374,846.14
预计负债			
递延所得税负债		30,869,544.36	27,127,781.41
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,332,911,285.50	892,502,627.55
负债合计		5,369,223,202.78	4,739,167,495.91
<b>所有者权益（或股东权益）:</b>			
实收资本（或股本）		2,390,812,402.00	2,390,812,402.00
资本公积		328,547,494.17	328,547,494.17
减：库存股			
专项储备		557,596,862.39	329,227,437.62
盈余公积		521,991,829.64	521,991,829.64
一般风险准备			
未分配利润		6,556,880,082.92	6,810,859,488.52
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		10,355,828,671.12	10,381,438,651.95
少数股东权益		319,363,461.35	314,331,814.64
所有者权益合计		10,675,192,132.47	10,695,770,466.59
负债和所有者权益总计		16,044,415,335.25	15,434,937,962.50

法定代表人：贺治强 主管会计工作负责人：马跃强 会计机构负责人：邢志丹

**母公司资产负债表**

2014 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
<b>流动资产:</b>			
货币资金		1,294,132,949.94	1,057,536,019.55
交易性金融资产			
应收票据		467,169,677.53	595,089,678.40
应收账款		1,658,727,746.03	800,544,725.47
预付款项		51,253,047.12	76,043,619.63

应收利息			20,329,305.48
应收股利		17,088,495.80	17,088,495.80
其他应收款		1,943,098,739.02	1,598,245,608.72
存货		312,550,957.62	214,566,251.57
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		800,000,000.00	1,100,000,000.00
流动资产合计		6,544,021,613.06	5,479,443,704.62
<b>非流动资产：</b>			
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		6,194,321,762.68	6,206,364,496.50
投资性房地产			
固定资产		3,800,336,293.66	3,935,992,214.11
在建工程		342,894,637.37	248,160,498.06
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		3,613,925,818.48	3,744,915,967.08
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,885,683.35	4,283,397.01
递延所得税资产		188,466,057.46	179,688,693.79
其他非流动资产			
非流动资产合计		14,147,405,494.03	14,322,980,507.58
资产总计		20,691,427,107.09	19,802,424,212.20
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据		292,500,000.00	301,700,000.00
应付账款		855,084,722.97	831,685,223.76
预收款项		90,707,545.34	235,550,655.81
应付职工薪酬		91,206,372.29	76,349,180.20
应交税费		61,818,889.65	32,992,238.10
应付利息			
应付股利		358,621,860.30	

其他应付款		3,637,058,791.38	3,287,247,213.35
一年内到期的非流动负债		133,000,000.00	163,000,000.00
其他流动负债		5,559,458.78	4,854,433.18
流动负债合计		5,525,557,640.71	4,933,378,944.40
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		837,000,000.00	338,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		382,454,679.95	347,202,904.95
预计负债			
递延所得税负债		1,022,312,874.19	1,073,999,911.41
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,241,767,554.14	1,759,202,816.36
负债合计		7,767,325,194.85	6,692,581,760.76
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		2,390,812,402.00	2,390,812,402.00
资本公积		8,811,997,742.61	8,811,997,742.61
减：库存股			
专项储备		415,058,059.48	253,261,346.44
盈余公积		215,114,099.47	215,114,099.47
一般风险准备			
未分配利润		1,091,119,608.68	1,438,656,860.92
所有者权益（或股东权益）合计		12,924,101,912.24	13,109,842,451.44
负债和所有者权益（或股东权益）总计		20,691,427,107.09	19,802,424,212.20

法定代表人：贺治强 主管会计工作负责人：马跃强 会计机构负责人：邢志丹

**合并利润表**  
2014 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		4,324,600,960.17	6,066,928,558.29
其中：营业收入		4,324,600,960.17	6,066,928,558.29
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

二、营业总成本		4,135,152,694.09	4,897,212,283.99
其中：营业成本		3,289,157,023.96	4,112,729,449.90
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		86,625,833.87	123,186,057.67
销售费用		208,373,872.01	95,784,030.98
管理费用		523,846,905.28	553,927,495.53
财务费用		-16,478,205.97	-12,230,491.23
资产减值损失		43,627,264.94	23,815,741.14
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）		7,062,409.09	4,012,525.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-12,042,733.82	4,012,525.63
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		196,510,675.17	1,173,728,799.93
加：营业外收入		1,083,457.97	10,144,319.10
减：营业外支出		2,716,930.32	2,513,055.41
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		194,877,202.82	1,181,360,063.62
减：所得税费用		92,133,035.10	277,524,166.93
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		102,744,167.72	903,835,896.69
归属于母公司所有者的净利润		104,642,454.70	898,189,616.78
少数股东损益		-1,898,286.98	5,646,279.91
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.0438	0.3757
（二）稀释每股收益		0.0438	0.3757
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		102,744,167.72	903,835,896.69
归属于母公司所有者的综合收益总额		104,642,454.70	898,189,616.78

归属于少数股东的综合收益总额		-1,898,286.98	5,646,279.91
----------------	--	---------------	--------------

法定代表人：贺治强 主管会计工作负责人：马跃强 会计机构负责人：邢志丹

**母公司利润表**  
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		3,153,173,478.62	3,642,492,458.61
减：营业成本		2,475,551,219.04	2,517,734,390.39
营业税金及附加		58,690,897.06	72,595,941.83
销售费用		64,749,503.53	54,718,739.95
管理费用		521,125,148.40	537,180,884.57
财务费用		-34,185,505.91	-2,694,943.72
资产减值损失		40,070,752.29	22,744,418.03
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）		7,062,409.09	4,012,525.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-12,042,733.82	4,012,525.63
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		34,233,873.30	444,225,553.19
加：营业外收入		400,507.43	9,578,362.78
减：营业外支出		2,151,335.39	1,851,234.91
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		32,483,045.34	451,952,681.06
减：所得税费用		21,398,437.28	119,115,303.41
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		11,084,608.06	332,837,377.65
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		11,084,608.06	332,837,377.65

法定代表人：贺治强 主管会计工作负责人：马跃强 会计机构负责人：邢志丹

**合并现金流量表**  
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金			

<b>流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,450,939,128.81	6,295,208,228.92
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		274,843,247.78	49,449,346.02
经营活动现金流入小计		4,725,782,376.59	6,344,657,574.94
购买商品、接受劳务支付的现金		2,344,992,975.11	2,910,485,876.11
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		1,439,703,281.88	1,401,424,550.24
支付的各项税费		636,814,689.96	1,350,331,135.63
支付其他与经营活动有关的现金		286,238,435.75	185,476,354.60
经营活动现金流出小计		4,707,749,382.70	5,847,717,916.58
经营活动产生的现金流量净额		18,032,993.89	496,939,658.36
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		35,155,898.39	
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		900,000,000.00	88,699,522.80
投资活动现金流入小计		935,155,898.39	94,655,420.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		592,979,654.93	457,958,877.63
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		470,000,000.00	
投资活动现金流出小计		1,062,979,654.93	599,284,438.49
投资活动产生的现金流量净额		-127,823,756.54	-504,629,018.37
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		640,000,000.00	80,000,000.00
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		640,000,000.00	80,000,000.00
偿还债务支付的现金		301,000,000.00	281,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		38,781,625.36	574,254,477.51
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		339,781,625.36	855,254,477.51
筹资活动产生的现金流量净额		300,218,374.64	-775,254,477.51
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		190,427,611.99	-782,943,837.52
加：期初现金及现金等价物余额		1,811,259,305.50	4,627,715,381.59
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,001,686,917.49	3,844,771,544.07

法定代表人：贺治强 主管会计工作负责人：马跃强 会计机构负责人：邢志丹

#### 母公司现金流量表

2014 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,771,196,839.82	3,723,700,268.30
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		413,279,321.47	2,628,655,775.70

经营活动现金流入小计		3,184,476,161.29	6,352,356,044.00
购买商品、接受劳务支付的现金		1,347,890,125.46	1,690,703,658.73
支付给职工以及为职工支付的现金		1,140,552,339.22	1,111,705,499.30
支付的各项税费		452,101,745.08	743,157,244.35
支付其他与经营活动有关的现金		113,510,072.01	140,224,600.27
经营活动现金流出小计		3,054,054,281.77	3,685,791,002.65
经营活动产生的现金流量净额		130,421,879.52	2,666,565,041.35
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		35,155,898.39	
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		900,000,000.00	
投资活动现金流入小计		935,155,898.39	5,768,600.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		257,787,311.20	222,939,131.11
投资支付的现金			136,615,100.00
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		923,369,576.32	201,787,186.90
投资活动现金流出小计		1,181,156,887.52	561,341,418.01
投资活动产生的现金流量净额		-246,000,989.13	-555,572,818.01

<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		500,000,000.00	
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		500,000,000.00	
偿还债务支付的现金		31,000,000.00	31,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		16,823,960.00	557,866,381.70
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		47,823,960.00	588,866,381.70
筹资活动产生的现金流量净额		452,176,040.00	-588,866,381.70
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		336,596,930.39	1,522,125,841.64
加：期初现金及现金等价物余额		957,536,019.55	1,020,666,714.56
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,294,132,949.94	2,542,792,556.20

法定代表人：贺治强 主管会计工作负责人：马跃强 会计机构负责人：邢志丹

**合并所有者权益变动表**  
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	2,390,812,402.00	328,547,494.17		329,227,437.62	521,991,829.64		6,810,859,488.52		314,331,814.64	10,695,770,466.59
加: 会计政策变更										
期差错更正										
他										
二、本年年初余额	2,390,812,402.00	328,547,494.17		329,227,437.62	521,991,829.64		6,810,859,488.52		314,331,814.64	10,695,770,466.59
三、本期增减变动金				228,369,424.77			-253,979,405.60		5,031,646.71	-20,578,334.12

额(减少以“-”号填列)										
(一) 净利润							104,642,454.70		-1,898,286.98	102,744,167.72
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							104,642,454.70		-1,898,286.98	102,744,167.72
(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							-358,621,860.30			-358,621,860.30

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							-358,621,860.30			-358,621,860.30
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)				228,369,424.77					6,929,933.69	235,299,358.46

专项储备									
1. 本期提取			316,815,297.71					13,492,184.09	330,307,481.80
2. 本期使用			88,445,872.94					6,562,250.40	95,008,123.34
(七) 其他									
四、本期期末余额	2,390,812,402.00	328,547,494.17	557,596,862.39	521,991,829.64		6,556,880,082.92		319,363,461.35	10,675,192,132.47

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	1,195,406,201.00	1,526,031,995.17		611,238,500.96	484,098,808.78		6,193,056,763.99		304,459,205.26	10,314,291,475.16
: 会计政策变更										

期差错更正										
他										
二、本年初余额	1,195,406,201.00	1,526,031,995.17		611,238,500.96	484,098,808.78		6,193,056,763.99		304,459,205.26	10,314,291,475.16
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	1,195,406,201.00	-1,195,406,201.00								

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				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	328,547,494.17		773,499,022.54	484,098,808.78		6,553,313,590.32	313,034,038.93		10,843,305,356.74

法定代表人：贺治强 主管会计工作负责人：马跃强 会计机构负责人：邢志丹

母公司所有者权益变动表  
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险	未分配利润	所有者权益合计

						险 准 备		
一、上 年年末 余额	2,390,812,402.00	8,811,997,742.61		253,261,346.44	215,114,099.47		1,438,656,860.92	13,109,842,451.44
加 ：会计 政策变 更								
期差错 更正								
他								
二、本 年年初 余额	2,390,812,402.00	8,811,997,742.61		253,261,346.44	215,114,099.47		1,438,656,860.92	13,109,842,451.44
三、本 期增减 变动金 额（减 少以 “-” 号填 列）				161,796,713.04			-347,537,252.24	-185,740,539.20
（一） 净利润							11,084,608.06	11,084,608.06
（二）								

其他综合收益								
上述 (一) 和(二) 小计							11,084,608.06	11,084,608.06
(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							-358,621,860.30	-358,621,860.30
1.提取 盈余公 积								
2.提取 一般风 险准备								
3.对所 有者							-358,621,860.30	-358,621,860.30

(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				161,796,713.04				161,796,713.04
1. 本期提取				234,889,956.85				234,889,956.85
2. 本期使用				73,093,243.81				73,093,243.81
(七)其他								

四、本 期期末 余额	2,390,812,402.00	8,811,997,742.61		415,058,059.48	215,114,099.47		1,091,119,608.68	12,924,101,912.24
------------------	------------------	------------------	--	----------------	----------------	--	------------------	-------------------

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	1,195,406,201.00	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								
期差错更正								
他								
二、本年初余额	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	1,195,406,201.00	-1,194,886,618.58		97,920,344.77			-255,761,725.35	-157,321,798.16

期增减变动金额（减少以“-”号填列）								
（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）							-537,932,790.45	-537,932,790.45

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							-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			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

法定代表人：贺治强 主管会计工作负责人：马跃强 会计机构负责人：邢志丹

## 二、 公司基本情况

### 1、 历史沿革

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”），2010 年度欣网视讯实施重大资产重组。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于子公司的股权。

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。

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的变更工作。

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复》，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 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 年公司以 1,195,406,201 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股，转增后股本总额 2,390,812,402 股。

### 2、 公司的经营范围

原煤开采（限分支机构凭有效许可证经营）；煤炭批发经营；对煤炭行业的投资；取水，供水，供暖；煤炭洗选加工（限分支机构经营）；自有铁路专用线煤炭运输；国内贸易；对外贸易（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）；设备、房屋租赁；技术服务、咨询服务（以上经营范围凡需审批的，未获批准前不得经营）。

## 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非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、

(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、备品备件、低值易耗品等。

2、 发出存货的计价方法

- (1) 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；
- (2) 产成品发出采用累计加权平均法计价；
- (3) 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) 投资性房地产：

本公司投资性房地产为已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按其成本作为入账价值，外购的投资性房地产成本包括购买价格、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出，自行建造投资性房地产成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值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寿命、净残值年折旧（摊销）率列示如下：

类别	折旧年限	残值率	年折旧率%
房屋建筑物	15-30 年	3%	3.23-6.47

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

资产负债表日，若单项投资性房地产的可收回金额低于账面价值时，将资产账面价值减记至可回收金额，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。

投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

当投资性房地产被处置，或永久性退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面和相关税费后的金额计入当期损益。

### (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	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

## 3、 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。

## (十五) 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。

## (十六) 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。

## (十七) 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。

## (十八) 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。

## (十九) 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。

#### (二十) 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。

#### (二十一) 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。

**(二十二) 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。

**(二十三) 主要会计政策、会计估计的变更**

1、 会计政策变更

无

2、 会计估计变更

无

**(二十四) 前期会计差错更正**

1、 追溯重述法

无

2、 未来适用法

无

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 11%	
营业税	收入的 5% 计缴	
城市维护建设税	按实际缴纳流转税额的 5% 或 7% 计缴	
企业所得税	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符合《西部地区鼓励类产业目录》第三项"煤炭"第二条 120 万吨/年及以上高产高效煤矿（含矿井、露天），根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税【2011】58 号），本公司享有 15% 的所得税优惠政策，2014 年本公司享受的上述西部大开发优惠政策已经天峻县国家税务局备案。

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

														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	12,000,000.00		100.00	100.00	是				

					勘探、煤层气勘探；工程测绘；物探、普井、桩基与地处理、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	河南省洛阳市	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	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	从母公司所有者权益冲减子公司少数股

						余额					的金额	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
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	全资子公司	巩义市夹津口镇	生产	224,879,000.00	煤炭开采、销售	691,370,500.00	100.00	100.00	是			

生沟煤业有限公司													
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	招标及招标代理	2,078,300.00		70.00	70.00	是	2,695,310.67		

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	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	从母公司所有者权益冲减子公司少数股

						余额					的金额	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
洛阳义安矿业有限公司	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	288,027,340.02		
义煤	控股	河南	生产	51,428,500.00	矿山设备	26,228,535.00	51.00	51.00	是	44,989,353.21		

集团李沟矿业有限责任公司	子公司	省宜阳县			购销,原煤开采销售								
义煤集团宜阳义络煤业有限责任公司	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				
义马煤业集团孟津煤矿有限责任公司	全资子公司	河南省孟津县	生产	383,200,000.00	矿山设备及配件生产、销售;煤矿物资购销项目为煤矿技术服务	383,200,000.00	100.00	100.00	是				

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：	2,156,797.07	1,959,485.38
人民币	2,156,797.07	1,959,485.38
银行存款：	1,838,530,120.42	1,809,299,820.12

人民币	1,838,530,120.42	1,809,299,820.12
其他货币资金：	161,000,000.00	100,000,000.00
人民币	161,000,000.00	100,000,000.00
合计	2,001,686,917.49	1,911,259,305.50

(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	767,343,064.01	1,222,925,015.47
合计	767,343,064.01	1,222,925,015.47

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
洛阳鑫隆铝业有限公司	2014年2月20日	2014年8月20日	10,000,000.00	22355793
温县电业局	2014年2月25日	2014年8月24日	10,000,000.00	26167282
温县电业局	2014年2月25日	2014年8月24日	10,000,000.00	26167281
大连宇阔商贸有限公司	2014年3月25日	2014年9月25日	9,000,000.00	24121231
国电蒙阳煤电一体化有限公司	2014年4月25日	2014年10月25日	6,000,000.00	25151193
合计	/	/	45,000,000.00	/

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				
国电蒙阳煤电一体化有限公司	2014年4月25日	2014年10月25日	9,000,000.00	25151194
山东铁雄新沙能源有限公司	2014年3月20日	2014年9月20日	6,400,000.00	21645290
洛阳龙羽宜电有限公司	2014年1月21日	2014年7月21日	5,000,000.00	25310396
国网湖北省电力公司	2014年1月17日	2014年7月15日	5,000,000.00	21936165
国电长源荆门发电有限公司	2014年2月26日	2014年8月25日	5,000,000.00	21202230
合计	/	/	30,400,000.00	/

(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
账龄一年以上的应收股利	17,088,495.80			17,088,495.80		
其中：						
新疆大黄山豫新煤业有限公司	17,088,495.80			17,088,495.80		
合计	17,088,495.80			17,088,495.80	/	/

(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
中信银行郑州红专路支行	12,925,205.48		12,925,205.48	
招商银行股份有限公司郑州分行	5,737,500.00		5,737,500.00	
郑州银行股份有限公司郑花路支行	1,666,600.00		1,666,600.00	
合计	20,329,305.48		20,329,305.48	

(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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备					56,529,409.19	4.71	56,529,409.19	100.00

备的 应收账款								
组合小计	2,140,796,739.57	100.00	290,470,183.57	13.57	1,138,768,157.77	94.94	182,948,047.27	16.07
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					4,130,865.79	0.35	3,685,568.18	89.22
合计	2,140,796,739.57	/	290,470,183.57	/	1,199,428,432.75	/	243,163,024.64	/

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	1,911,670,607.60	89.30	95,583,530.38	980,757,056.52	86.12	49,037,852.84
1 至 2 年	33,351,531.05	1.56	6,670,306.21	20,516,997.44	1.8	4,103,399.49
2 至 3 年	9,675,163.91	0.45	3,870,065.56	11,158,181.10	0.98	4,463,272.43
3 至 4 年	4,257,053.19	0.20	2,554,231.92	2,298,150.23	0.21	1,378,890.14
4 至 5 年	251,671.60	0.01	201,337.28	365,700.55	0.03	292,560.44

5 年以上	181,590,712.22	8.48	181,590,712.22	123,672,071.93	10.86	123,672,071.93
合计	2,140,796,739.57	100.00	290,470,183.57	1,138,768,157.77	100.00	182,948,047.27

2、 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
义马市食品有限责任公司	煤款	19,657.31	逾期 10 年以上，款项无法收回	否
合计	/	19,657.31	/	/

3、 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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
义马煤业集团青海义海能源有限责任公司	1,500.00	75.00	1,500.00	75.00
合计	1,500.00	75.00	1,500.00	75.00

4、 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 (%)
万基控股集团有限公司	非关联方	347,271,501.18	1 年以内	16.22
华能沁北发电有限责任公司	非关联方	207,333,485.87	1 年以内	9.68
三门峡华阳发电有限责任公司	非关联方	189,730,262.68	1 年以内	8.86
河南华润电力首阳山有限公司	非关联方	135,940,905.92	1 年以内	6.35
义马环保电力有限公司	关联方	116,108,368.82	1 年以内	5.42
合计	/	996,384,524.47	/	46.53

5、 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 (%)
河南能源化工集团国龙物流有限公司	集团内兄弟单位	5,611,739.90	0.26
河南省煤气(集团)有限责任公司义马气化厂	集团内兄弟单位	38,293,278.22	1.79
青海省矿业集团天峻煤	其他	14,663,460.58	0.68

业开发有限公司			
陕县观音堂煤业有限公司	母公司的控股子公司	2,049.84	0.00
澠池曹跃矿业有限责任公司	母公司的控股子公司	3,304,204.34	0.15
义煤集团三门峡煤业有限公司	母公司的全资子公司	2,608,409.58	0.12
义煤集团伊川煤业有限公司	母公司的全资子公司	3,142,697.37	0.15
义煤集团洛阳煤业有限公司	母公司的全资子公司	4,347,205.10	0.20
新疆屯南煤业有限责任公司	母公司的控股子公司	456,295.44	0.02
义马环保电力有限公司	其他	116,117,005.31	5.42
义马煤业综能新能源有限责任公司	母公司的控股子公司	94,246,164.96	4.40
义煤集团华兴矿业有限公司	母公司的全资子公司	5,522,979.90	0.26
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	49,859.04	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	8,745.46	0.00
义煤集团新义矿业有限公司	母公司的控股子公司	106,500.12	0.00
义煤集团综能甲醇蛋白有限公司	母公司的控股子公司	1,624,575.00	0.08
义马煤业集团青海义海能源有限责任公司	母公司的控股子公司	1,500.00	0.00
义煤集团永兴工程有限责任公司	母公司的控股子公司	2,460.15	0.00
三门峡义翔铝业有限公司	母公司的控股子公司	79,500.00	0.00
义煤集团新安县云顶煤业有限公司	母公司的控股子公司	384,550.00	0.02
青海义盛选煤有限公司	母公司的全资子公司的联营企业	216,397.70	0.01
洛阳义安电力有限公司	母公司的控股子公司	2,845,433.16	0.13
合计	/	293,635,011.17	13.69

(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 (%)						

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	12,554,562.12	5.88	12,554,562.12	100.00	12,554,562.12	7.10	12,554,562.12	100.00
组合小计	197,753,308.26	92.62	42,205,710.27	21.34	154,612,210.16	87.44	46,106,603.40	29.82
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应	3,202,410.70	1.50			9,659,366.85	5.46		

收账款								
合计	213,510,281.08	/	54,760,272.39	/	176,826,139.13	/	58,661,165.52	/

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
义马跃进新型建材厂	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帐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	141,668,236.15	71.64	7,083,411.80	94,368,408.11	61.04	4,718,420.38
1 至 2 年	20,112,589.84	10.17	4,022,517.97	15,662,640.73	10.13	3,132,528.15
2 至 3 年	6,101,568.24	3.09	2,440,627.30	7,665,586.77	4.96	3,066,234.71
3 至 4 年	2,036,995.02	1.03	1,222,197.01	2,800,454.51	1.81	1,680,272.71
4 至 5 年	1,984,814.11	1.00	1,587,851.29	3,029,862.92	1.96	2,423,890.33
5 年以上	25,849,104.90	13.07	25,849,104.90	31,085,257.12	20.10	31,085,257.12
合计	197,753,308.26	100.00	42,205,710.27	154,612,210.16	100.00	46,106,603.40

期末单项金额虽不重大但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	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
孟津县电业局	2,602,410.70			不存在坏账风险
澠池县电业总公司	600,000.00			不存在坏账风险
合计	3,202,410.70		/	/

2、 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
市兴顺物资供应处		55,000.00	该单位已注销，款项无法收回	否
市民庆实业公司		4,870.50	该单位已注销，款项无法收回	否
义马车站劳动服务公司		96,917.70	逾期 10 年以上，款项无法收回	否
新安县物资总公		10,927.73	该单位已注销，款	否

司			项无法收回	
第二建筑安装公司		30,000.00	该单位已注销,款项无法收回	否
义络公司—刘力强	备用金	580.90	债务人已死亡	否
义络公司—曲平安	备用金	1,045.00	债务人已死亡	否
义络公司—芦建高	备用金	2,000.00	债务人已死亡	否
合计	/	201,341.83	/	/

3、 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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
义马煤业集团股份有限公司	242,616.00	12,130.80		
义马煤业集团青海义海能源有限责任公司	375,000.00	63,750.00		
合计	617,616.00	75,880.80		

4、 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(%)
青海天诺矿产品资源有限公司	关联方	30,842,558.08	1 年	14.45
义马跃进新型建材有限责任公司	非关联方	12,554,562.12	2-3 年	5.88
三门峡聚盈工贸有限责任公司	非关联方	7,833,699.10	2-3 年	3.67
巩义市夹津口镇人民政府	非关联方	5,350,000.00	1-2 年	2.51
耿兴集团公司	非关联方	5,005,596.16	1 年以内	2.34
合计	/	61,586,415.46	/	28.85

5、 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(%)
义马煤业集团股份有限公司	母公司	242,616.00	0.11
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	375,000.00	0.18
海西义海酒店经营有限公司	母公司的全资子公司	1,500,000.00	0.70

青海省矿业集团天峻煤 业开发有限公司	其他	31,842,558.08	14.91
合计	/	33,960,174.08	15.90

(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	78,585,487.18	81.84	117,695,639.01	86.71
1 至 2 年	11,879,227.15	12.37	13,894,056.80	10.24
2 至 3 年	1,556,610.59	1.62	719,178.59	0.53
3 年以上	3,997,831.14	4.17	3,429,478.19	2.52
合计	96,019,156.06	100.00	135,738,352.59	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
河南省豫西建设 工程有限责任公 司	关联方	13,899,137.91	1 年以内	工程款
南岗火车站	非关联方	8,542,994.79	1 年以内	运费
滏池火车站	非关联方	8,363,858.11	1 年以内	运费
宜阳火车站	非关联方	5,338,481.32	1 年以内	运费
观音堂火车站	非关联方	5,183,392.87	1 年以内	运费
合计	/	41,327,865.00	/	/

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	59,244,605.93		59,244,605.93	53,477,613.31		53,477,613.31
库 存 商 品	708,752,448.07	652,573.23	708,099,874.84	486,639,552.06	11,480,864.49	475,158,687.57
委 托 加	3,044,861.32		3,044,861.32	6,696,147.36		6,696,147.36

工 物 资						
其 他	1,039,775.31		1,039,775.31	158,773.81		158,773.81
合 计	772,081,690.63	652,573.23	771,429,117.40	546,972,086.54	11,480,864.49	535,491,222.05

2、 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	11,480,864.49			10,828,291.26	652,573.23
合计	11,480,864.49			10,828,291.26	652,573.23

3、 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
库存商品	可变现净值低于账面价值	库存商品出售	

(九) 其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
委托理财	470,000,000.00	900,000,000.00
合计	470,000,000.00	900,000,000.00

委托理财产品明细：

合作方名称	产品类型	预定收益率	金额	起始日	到期日
中信银行郑州红专路支行	结构性存款	5.00%	125,000,000.00	2014-1-22	2014-9-29
中信银行郑州红专路支行	结构性存款	5.00%	45,000,000.00	2014-1-27	2014-9-29
招商银行洛阳分行	结构性存款	4.00%	300,000,000.00	2014-1-21	2014-7-21

(十) 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	474,245,000.00	448,857,580.51	-12,042,733.82	436,814,846.69		49.00	49.00

新煤 业有 限公 司							
---------------------	--	--	--	--	--	--	--

(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	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	5,377,870.56	1,344,467.70		6,722,338.26
1.房屋、建筑物	5,377,870.56	1,344,467.70		6,722,338.26
2.土地使用权				0.00
三、投资性房地产账面净值合计	50,064,050.78		1,344,467.70	48,719,583.08
1.房屋、建筑物	50,064,050.78		1,344,467.70	48,719,583.08
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	50,064,050.78		1,344,467.70	48,719,583.08
1.房屋、建筑物	50,064,050.78		1,344,467.70	48,719,583.08
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额: 1,344,467.70 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:	11,718,746,176.23	125,509,733.41	336,398.00	11,843,919,511.64
其中: 房屋及建筑物	5,897,838,363.00	9,710,599.96		5,907,548,962.96
机器设备	4,931,578,300.53	100,034,979.16	336,398.00	5,031,276,881.69
运输工具	471,032,895.40	3,013,702.33		474,046,597.73
办公设备	359,140,466.57	7,623,016.29		366,763,482.86
其他	59,156,150.73	5,127,435.67		64,283,586.40

		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	6,622,107,402.44		255,805,885.66	168,684.62	6,877,744,603.48
其中: 房屋及建筑物	3,039,025,898.38		99,160,640.50		3,138,186,538.88
机器设备	3,009,510,381.98		125,603,987.81	168,684.62	3,134,945,685.17
运输工具	279,649,738.28		11,896,482.40		291,546,220.68
办公设备	239,455,999.00		13,712,396.46		253,168,395.46
其他	54,465,384.80		5,432,378.49		59,897,763.29
三、固定资产账面净值合计	5,096,638,773.79		/	/	4,966,174,908.16
其中: 房屋及建筑物	2,858,812,464.62		/	/	2,769,362,424.08
机器设备	1,922,067,918.55		/	/	1,896,331,196.52
运输工具	191,383,157.12		/	/	182,500,377.05
办公设备	119,684,467.57		/	/	113,595,087.40
其他	4,690,765.93		/	/	4,385,823.11
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
其他			/	/	
五、固定资产账面价值合计	5,036,387,664.00		/	/	4,905,923,798.37
其中: 房屋及建筑物	2,799,323,754.93		/	/	2,709,873,714.39
机器设备	1,921,694,628.98		/	/	1,895,957,906.95
运输工具	191,009,432.20		/	/	182,126,652.13
办公设备	119,669,081.96		/	/	113,579,701.79
其他	4,690,765.93		/	/	4,385,823.11

本期折旧额: 255,805,885.66 元。

(十三) 在建工程:

1、 在建工程情况

单位: 元 币种: 人民币

项	期末数	期初数
---	-----	-----

目	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	2,871,932,098.48	134,531,146.01	2,737,400,952.47	2,410,150,608.39	134,531,146.01	2,275,619,462.38

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	期末数
孟津矿建工程	1,893,598,647.18	255,947,361.13	293,367,448.92	25,176,052.82	2,149,546,008.31
合计	1,893,598,647.18	255,947,361.13	293,367,448.92	25,176,052.82	2,149,546,008.31

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
孟津矿建工程	134,531,146.01	134,531,146.01
合计	134,531,146.01	134,531,146.01

(十四) 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
瓦斯抽放泵站	17,864,531.43			17,864,531.43
工程用材料		5,205,392.72		5,205,392.72
合计	17,864,531.43	5,205,392.72		23,069,924.15

(十五) 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	2,053,214,067.34	1,124,686.75		2,054,338,754.09
土地使用权	474,979,920.21			474,979,920.21
软件	5,426,714.14	1,124,686.75		6,551,400.89
采矿权	1,566,255,356.59			1,566,255,356.59
专利权	131,050.00			131,050.00
非专利技术	6,123,026.40			6,123,026.40
其他	298,000.00			298,000.00
二、累计摊销合计	484,691,778.98	38,597,978.62		523,289,757.60
土地使用权	40,174,993.09	4,823,586.20		44,998,579.29
软件	2,383,537.81	1,341,666.98		3,725,204.79
采矿权	439,326,698.42	32,120,021.64		471,446,720.06
专利权	58,972.40	6,552.48		65,524.88
非专利技术	2,449,577.26	306,151.32		2,755,728.58
其他	298,000.00			298,000.00

三、无形资产账面净值合计	1,568,522,288.36	-37,473,291.87		1,531,048,996.49
土地使用权	434,804,927.12	-4,823,586.2		429,981,340.92
软件	3,043,176.33	-216,980.23		2,826,196.10
采矿权	1,126,928,658.17	-32,120,021.64		1,094,808,636.53
专利权	72,077.60	-6,552.48		65,525.12
非专利技术	3,673,449.14	-306,151.32		3,367,297.82
其他	0.00			0.00
四、减值准备合计	77,768,684.16			77,768,684.16
土地使用权				
软件				
采矿权	77,768,684.16			77,768,684.16
专利权				
非专利技术				
其他				
五、无形资产账面价值合计	1,490,753,604.20	-37,473,291.87		1,453,280,312.33
土地使用权	434,804,927.12	-4,823,586.2		429,981,340.92
软件	3,043,176.33	-216,980.23		2,826,196.10
采矿权	1,049,159,974.01	-32,120,021.64		1,017,039,952.37
专利权	72,077.60	-6,552.48		65,525.12
非专利技术	3,673,449.14	-306,151.32		3,367,297.82
其他				

本期摊销额：38,597,978.62 元。

(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
装修费	1,052,346.00		263,086.50		789,259.50
房屋租赁费	3,471,106.29		139,460.52		3,331,645.77
南山风井土地租赁费	247,222.24		4,166.64		243,055.60
合计	4,770,674.53		406,713.66		4,363,960.87

(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	154,141,730.43	145,997,236.80
其他	148,056,911.41	147,361,079.26
小计	302,198,641.84	293,358,316.06
递延所得税负债:		
其他	30,869,544.36	27,127,781.41

小计	30,869,544.36	27,127,781.41
----	---------------	---------------

(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	345,230,455.96
存货跌价准备	652,573.23
固定资产跌价准备	60,251,109.79
在建工程跌价准备	134,531,146.01
无形资产跌价准备	77,768,684.16
应付职工薪酬	17,609,583.77
劳务工四金及内退职工薪酬	3,541,465.80
已提取未支付费用	14,401,244.60
固定资产折旧	565,076,889.24
小计	1,219,063,152.56

(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	301,824,190.16	43,627,264.94		220,999.14	345,230,455.96
二、存货跌价准备	11,480,864.49			10,828,291.26	652,573.23
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	134,531,146.01				134,531,146.01
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	77,768,684.16				77,768,684.16

减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	585,855,994.61	43,627,264.94		11,049,290.40	618,433,969.15

(十九) 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	190,000,000.00	190,000,000.00
合计	190,000,000.00	190,000,000.00

(二十) 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	20,000,000.00	3,000,000.00
银行承兑汇票	398,550,000.00	408,200,000.00
合计	418,550,000.00	411,200,000.00

下一会计期间(下半年)将到期的金额 418,550,000.00 元。

(二十一) 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	838,611,316.39	841,352,633.77
1-2 年	92,784,594.59	81,258,511.56
2-3 年	22,552,932.36	15,133,398.37
3 年以上	109,034,224.79	130,149,888.56
合计	1,062,983,068.13	1,067,894,432.26

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
河南省豫西建设工程有限责任公司	30,158,373.16	48,611,616.61
河南永翔工贸有限责任公司	10,726,524.01	384,062.47
义马煤业集团鸿远商贸有限责任公司	448,176.80	7,331.20
义马煤业(集团)农林绿色园林有限公司	187,085.50	1,334,104.95
义马煤业(集团)农林多种经营有限公司	46,443.00	
义马煤业集团股份有限公司	9,427,065.11	21,406,102.78
义马煤业集团铁路建筑工程有	1,254,240.52	5,935,857.65

限责任公司		
义煤集团天新矿业有限公司	456,038.00	199,135.00
义煤集团永兴工程有限责任公司	30,814,309.92	32,270,679.97
开封铁塔橡胶(集团)有限公司	59,948.92	
鹤壁链条有限责任公司	298,283.56	
洛阳 LYC 轴承有限公司	596,598.96	
鹤壁煤业运输带有限责任公司	2,005,920.53	
合计	86,479,007.99	110,148,890.63

(二十二) 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	69,296,861.48	221,438,684.87
1-2 年	11,967,584.71	26,748,114.45
2-3 年	8,346,357.47	12,525,366.12
3 年以上	5,007,081.97	4,270,518.34
合计	94,617,885.63	264,982,683.78

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
河南开祥化工有限公司	7,109,807.34	11,105,005.82
三门峡义翔铝业有限公司	2,313,116.34	14,055,979.50
青海义德工贸有限公司	5,765.63	5,765.63
青海矿业集团天峻煤业开发有限公司		24,139,167.59
河南省华兴矿业有限责任公司		3,169.40
义煤集团天新矿业有限责任公司		35,535.33
义马煤业集团鸿远商贸有限责任公司		186,000.00
合计	9,428,689.31	49,530,623.27

(二十三) 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	35,492,683.67	1,049,399,711.47	1,039,703,281.88	45,189,113.26
二、职工福利费		114,329,370.66	114,329,370.66	
三、社会保险费	23,058,458.03	218,516,048.08	214,684,140.64	26,890,365.47
四、住房公积金	6,982,392.56	62,605,572.60	62,007,060.00	7,580,905.16
五、辞退福利				
六、其他	72,365,584.55	109,701,822.62	94,547,177.18	87,520,229.99
合计	137,899,118.81	1,554,552,525.43	1,525,271,030.36	167,180,613.88

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 2014 年三季度发放完毕。

(二十四) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-42,128,644.53	-123,662,850.66
营业税	159,121.85	535,859.64
企业所得税	28,225,050.17	88,461,276.10
个人所得税	3,199,244.79	6,413,087.73
城市维护建设税	4,112,998.27	5,548,497.35
房产税	2,788,533.31	2,475,490.26
教育费附加	3,492,475.10	4,944,469.90
资源税	6,901,511.43	12,338,813.20
土地使用税	3,710,151.50	3,914,092.92
矿产资源补偿费	55,671,071.26	35,447,616.38
印花税	270,973.29	737,942.68
价格调节基金	13,108,925.46	13,317,544.08
土地增值税		74,125.98
合计	79,511,411.90	50,545,965.56

(二十五) 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	44,212,756.16	41,592,756.16
合计	44,212,756.16	41,592,756.16

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。

(二十六) 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	12,423,390.32	12,859,446.74	
大有能源股利分配	358,621,860.30		
合计	371,045,250.62	12,859,446.74	/

(二十七) 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	525,408,948.01	604,230,518.05

1-2 年	260,847,166.34	190,167,533.99
2-3 年	291,449,040.50	307,371,775.26
3 年以上	140,584,970.07	139,060,564.31
合计	1,218,290,124.92	1,240,830,391.61

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
义马煤业集团股份有限公司	465,089,840.55	454,759,267.71
河南省豫西建设工程有限责任公司	1,288,608.68	2,936,175.03
义马煤业集团铁路建筑工程有限责任公司	35,282.92	1,496,776.06
义煤集团永兴工程有限责任公司	1,817,057.24	5,120,418.42
河南永翔工贸有限责任公司	333,726.66	275,292.23
义马煤业(集团)农林绿色园林有限公司		14,674.00
合计	468,564,516.05	464,602,603.45

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。

(二十八) 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	383,000,000.00	423,000,000.00
合计	383,000,000.00	423,000,000.00

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	250,000,000.00	260,000,000.00
信用借款	133,000,000.00	163,000,000.00
合计	383,000,000.00	423,000,000.00

(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

广发银行经三支行	2010 年 1 月 22 日	2015 年 1 月 22 日	人民币	6.21	120,000,000.00
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
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	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	2014 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 30 日	2014 年 12 月 9 日	人民币	7.05	30,000,000.00
合计	/	/	/	/	312,000,000.00

## (二十九) 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	6,920,806.04	5,860,073.44
合计	6,920,806.04	5,860,073.44

## (三十) 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	500,000,000.00	120,000,000.00
信用借款	337,000,000.00	338,000,000.00
合计	837,000,000.00	458,000,000.00

## 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
兴业银行郑州东大街支行	2014 年 5 月 30 日	2017 年 5 月 29 日	人民币	6.46	500,000,000.00
中国建设银行股份有限公司三门峡分行	2009 年 2 月 4 日	2015 年 12 月 25 日	人民币	6.12	99,000,000.00
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	99,000,000.00
中国建设银行股份有限公司三门峡分行	2009 年 2 月 4 日	2015 年 12 月 25 日	人民币	6.12	69,000,000.00
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	69,000,000.00
合计	/	/	/	/	836,000,000.00

(三十一) 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
矿山环境治理恢复保证金	407,374,846.14	57,666,895.00		465,041,741.14	
合计	407,374,846.14	57,666,895.00		465,041,741.14	/

(三十二) 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	2,390,812,402.00						2,390,812,402.00

(三十三) 专项储备:

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
安全生产费	148,669,200.67	224,705,603.10	57,469,698.28	315,905,105.49
维简费	180,558,236.95	92,109,694.61	30,976,174.66	241,691,756.90
合计	329,227,437.62	316,815,297.71	88,445,872.94	557,596,862.39

(三十四) 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)	328,547,494.17			328,547,494.17
合计	328,547,494.17			328,547,494.17

(三十五) 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	521,991,829.64			521,991,829.64
合计	521,991,829.64			521,991,829.64

(三十六) 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	6,810,859,488.52	/
调整后 年初未分配利润	6,810,859,488.52	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	104,642,454.70	/
应付普通股股利	358,621,860.30	
期末未分配利润	6,556,880,082.92	/

(三十七) 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	3,819,134,534.54	5,496,277,130.27
其他业务收入	505,466,425.63	570,651,428.02
营业成本	3,289,157,023.96	4,112,729,449.90

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	3,247,821,566.70	2,235,523,583.72	4,388,473,526.79	2,480,642,353.79
煤炭贸易	571,312,967.84	562,272,771.45	1,107,803,603.48	1,077,222,375.80
合计	3,819,134,534.54	2,797,796,355.17	5,496,277,130.27	3,557,864,729.59

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	3,247,821,566.70	2,235,523,583.72	4,388,473,526.79	2,480,642,353.79
煤炭贸易	571,312,967.84	562,272,771.45	1,107,803,603.48	1,077,222,375.80
合计	3,819,134,534.54	2,797,796,355.17	5,496,277,130.27	3,557,864,729.59

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	3,147,357,229.04	2,333,523,345.16	3,858,595,938.06	2,508,656,686.30
省外地区	671,777,305.50	464,273,010.01	1,637,681,192.21	1,049,208,043.29
合计	3,819,134,534.54	2,797,796,355.17	5,496,277,130.27	3,557,864,729.59

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（%）
青海省矿业集团天峻煤业开发有限公司	350,803,899.34	8.11
万基控股集团有限公司	326,665,963.85	7.55
华能沁北发电有限责任公司	276,392,406.58	6.39
三门峡华阳发电有限责任公司	192,859,346.33	4.46
河南省煤气（集团）有限责任公司义马气化厂	186,163,000.63	4.3
合计	1,332,884,616.73	30.81

(三十八) 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	768,192.83	1,862,901.73	收入的 5% 计缴
城市维护建设税	21,103,087.97	32,579,941.01	按实际缴纳流转税额的

			5%或7%计缴
教育费附加	18,584,975.51	29,267,942.94	
资源税	45,575,047.41	57,791,073.86	
其他	594,530.15	1,684,198.13	
合计	86,625,833.87	123,186,057.67	/

## (三十九) 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	49,270,111.05	48,751,052.02
电费	3,217,786.04	3,376,964.33
折旧费	2,560,597.80	1,498,329.26
修理费	1,102,350.27	1,504,567.96
运杂费	68,555,715.01	9,367,574.39
业务经费	2,490,805.20	4,172,639.50
办公费	1,462,390.58	911,352.25
差旅费	1,821,850.80	2,422,389.08
会议费	113,225.00	2,564,391.00
火车延时费	2,318,923.6	1,676,192.40
物料消耗	5,587,868.75	8,616,957.85
原生矿产品生态补偿费	58,548,837.75	
其他	11,323,410.16	10,921,620.94
合计	208,373,872.01	95,784,030.98

## (四十) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	324,908,488.81	295,937,107.10
材料及低值易耗品	9,948,673.85	10,184,263.85
电费	5,175,022.40	5,465,077.31
折旧费	25,167,052.49	23,324,604.78
修理费	4,300,409.33	2,323,305.28
差旅费	1,731,018.69	3,185,611.65
咨询费	453,939.81	940,660.50
业务招待费	1,641,293.68	4,824,581.33
相关税费	52,932,017.89	58,151,509.54
研究费用	2,082,341.67	9,232,230.41
排污费	6,400,299.00	9,502,224.35
会议费	2,670,827.90	7,154,019.27
无形资产摊销	37,121,578.67	42,242,016.93
租赁费	234,780.00	495,865.00
办公费	1,736,132.82	4,123,896.71
警卫消防费	1,953,086.89	1,201,494.74
运输费	3,583,063.15	2,482,842.16
绿化费	571,966.00	1,959,591.00

其 他	41,234,912.23	71,196,593.62
合 计	523,846,905.28	553,927,495.53

## (四十一) 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	52,888,571.29	36,321,687.06
利息收入	-69,648,224.67	-48,924,308.92
银行手续费	281,447.41	271,070.63
其 他		101,060.00
合 计	-16,478,205.97	-12,230,491.23

## (四十二) 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	-12,042,733.82	4,012,525.63
其他	19,105,142.91	
合 计	7,062,409.09	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 限责任公司	-12,042,733.82	4,012,525.63	
合 计	-12,042,733.82	4,012,525.63	/

## (四十三) 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	43,627,264.94	23,815,741.14
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	43,627,264.94	23,815,741.14

## (四十四) 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	156,560.12	3,011,527.59	156,560.12
其中: 固定资产处置利得	156,560.12	3,011,527.59	156,560.12
政府补助		290,000.00	
罚款净收入	223,389.92	207,643.70	223,389.92
其他	703,507.93	6,635,147.81	703,507.93
合计	1,083,457.97	10,144,319.10	1,083,457.97

## (四十五) 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	
其中: 固定资产处置损失		51,835.84	
对外捐赠	123,113.58	66,752.80	123,113.58
赔偿支出	1,579,840.00		1,579,840.00
其他	1,013,976.74	2,394,466.77	1,013,976.74
合计	2,716,930.32	2,513,055.41	2,716,930.32

## (四十六) 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	97,231,597.93	333,627,881.71
递延所得税调整	-5,098,562.83	-56,103,714.78
合计	92,133,035.10	277,524,166.93

## (四十七) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:

## ① 每股收益的计算过程

项目	序号	2014 年 1-6 月	2013 年 1-6 月
归属于公司普通股股东的净利润	1	104,642,454.70	898,189,616.78
非经常性损益	2	-1,195,927.11	6,527,470.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3=2-1	105,838,381.81	891,662,146.71
期初股份总数	4	2,390,812,402.00	1,195,406,201.00
公积金转增股本或股票股利分配等增股份数(I)	5		1,195,406,201.00

发行新股或债转股等增加股份数(II)	6		
增加股份(II)下一月份起至报告期期末的月份数	7		
报告期因回购或缩股等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11		
发行在外的普通股加权平均数	12[注 1]	2,390,812,402.00	2,390,812,402.00
基本每股收益	13	0.0438	0.3757
扣除非经常性损益基本每股收益	14=3/12	0.0443	0.3730

[注 1]12=4+5+6×7/11-8×9/11-10

②稀释每股收益的计算过程

计算报告期和比较期间的稀释每股收益时，比照计算基本每股收益的原则处理。

(四十八) 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
资金往来	167,972,904.73
投标保证金	32,350,430.70
利息收入	69,648,224.67
其他	4,871,687.68
合计	274,843,247.78

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
投标保证金	23,169,549.31
支付的管理费用及销售费用	190,566,641.47
资金往来	72,502,244.97
合计	286,238,435.75

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
理财到期收回	900,000,000.00
合计	900,000,000.00

4、 支付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
购买理财产品	470,000,000.00
合计	470,000,000.00

## (四十九) 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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	102,744,167.72	903,835,896.69
加: 资产减值准备	43,627,264.94	23,815,741.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	255,805,885.66	255,288,885.59
无形资产摊销	37,121,578.67	42,242,016.93
长期待摊费用摊销	406,713.66	435,083.14
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)	-156,560.12	-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)	52,888,571.29	-12,230,491.23
投资损失(收益以“-”号填列)	-7,062,409.09	-4,012,525.63
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-8,840,325.78	-45,677,431.36
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	3,741,762.95	
存货的减少(增加以“-”号填列)	-225,109,604.09	-120,945,801.42
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-177,313,224.57	-460,839,803.50
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-59,820,827.35	-82,012,220.24
其他		
经营活动产生的现金流量净额	18,032,993.89	496,939,658.36
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	2,001,686,917.49	3,844,771,544.07
减: 现金的期初余额	1,811,259,305.50	4,627,715,381.59
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	190,427,611.99	-782,943,837.52

## 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	2,001,686,917.49	1,811,259,305.50
其中: 库存现金	2,156,797.07	1,959,485.38
可随时用于支付的银行存款	1,838,530,120.42	1,809,299,820.12
可随时用于支付的其他货币资金	161,000,000.00	
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	2,001,686,917.49	1,811,259,305.50

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	马正兰	煤炭采掘	3,351,230,047.00	63.04	63.04	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
义马煤业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
义马煤业集团宜阳义络煤业有限责任公司	有限责任公司	河南省宜阳县	张许乐	生产	80,000,000.00	100.00	100.00	777979668
义马煤业集团孟津煤业有限责任公司	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 澠池县	曹焕举	生产	395,560,000.00	100.00	100.00	576315259
义煤集团巩义铁生沟煤业 有限公司	有 限 责 任 公 司	巩义市 夹津口镇	韩玉鉴	生产	224,879,000.00	100.00	100.00	170497195
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	招标	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	母公司的控股子公司	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责任公司	母公司的控股子公司	785098254
义马煤业（集团）有限公司总医院	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
义马艺美印务有限公司	母公司的控股子公司	877371369
澠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
商丘裕东发电有限责任公司	集团兄弟公司	175031431
河南省煤气（集团）有限公司义马气化厂	集团兄弟公司	87736234X
新疆屯南煤业有限责任公司	母公司的控股子公司	766833954
义马环保电力有限公司	其他	761668283
义马煤业集团鸿远商贸有限责任公司	母公司的控股子公司	672872928
义马煤业集团铁路建筑工程有	母公司的控股子公司	715635296

限责任公司		
义马煤业综能甲醇蛋白有限责任公司	母公司的控股子公司	68974413X
青海义德工贸有限公司	母公司的全资子公司	698504437
开封中环环保工程有限公司	集团兄弟公司	727008185
海安国龙物流有限公司	集团兄弟公司	583707429
开封铁塔橡胶(集团)有限公司	集团兄弟公司	170643578
鹤壁链条有限责任公司	集团兄弟公司	172655900
洛阳 LYC 轴承有限公司	集团兄弟公司	769475283
鹤壁煤业运输带有限责任公司	集团兄弟公司	872631678
河南能源化工集团国龙物流有限公司	集团兄弟公司	688156598

按照《上海证券交易所股票上市规则》2012年7月7日修订10.1.3"（五）中国证监会、本所或者上市公司根据实质重于形式原则认定的其他与上市公司有特殊关系，可能导致上市公司利益对其倾斜的法人或其他组织。"本公司将青海木里能源有限公司、青海矿业集团天峻煤业开发有限公司认定为关联方。

#### （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	52,334,228.14	10.75	56,821,269.15	12.41
义煤集团永兴工程有限责任公司	劳务	协议价格	24,870,510.24	12.87	44,912,632.00	27.88
义煤集团天新矿业有限公司	材料	市场价格	248,748.00	0.04	225,000.00	0.04
义煤集团华兴矿业有限公司	电费	市场价格	33,235.67	0.01		
义马煤业集团铁路工程有限责任公司	工程	协议价格	329,715.00	0.07		
义马煤业集团鸿远商贸有限公司	材料	市场价格	2,740,845.60	0.39	4,157,527.20	0.67

义马煤业集团 股份有限公司	暖气费	协议价格	15,750,000.00	76.13	12,000,000.00	100.00
义马煤业集团 股份有限公司	材料	市场价格	5,860,556.51	0.84	5,823,586.06	0.94
义马煤业集团 股份有限公司	电能	协议价格	67,620,867.33	18.19	40,007,427.93	11.82
义马煤业集团 股份有限公司	煤炭	协议价格	298,671,060.93	39.88	363,253,698.26	34.04
义马煤业股份 有限公司	工程	协议价格	103,041.95	0.02	1,587,226.00	0.35
义马煤业股份 有限公司	培训费	协议价格			185,219.50	3.08
三门峡义翔 铝业有限公 司	电能	市场价格			17,142,125.62	5.06
青海义盛选 煤有限公 司	劳务	协议价格	64,577,628.95	33.42		
洛阳 LYC 轴 承有限公 司	材料	市场价格	3,101,961.28	0.45		
开封铁塔橡 胶(集团)有 限公司	材料	市场价格	951,682.99	0.14		
鹤壁煤业运 输带有限 责任公 司	材料	市场价格	5,314,788.91	0.76		
鹤壁链条有 限责任公 司	材料	市场价格	1,463,903.30	0.21		
河南永翔工 贸有限 责任公 司	材料	市场价格	54,107,418.68	7.77	47,056,907.93	7.57
河南永翔工 贸有限 责任公 司	修理费	市场定价	40,000.00	0.06	30,277.77	0.05
河南省豫西 建设工程有 限责	工程	协议价格	33,329,234.20	6.84	25,202,034.14	5.50

任公司						
-----	--	--	--	--	--	--

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	市场价格	112,478.63		115,213.68	
义煤集团永兴工程有限责任公司	代理服务费用	协议价格	24,660.00	0.49	65,110.00	0.96
义煤集团永兴工程有限责任公司	电费	市场价格	1,550,491.46	0.67	2,592,294.61	1.44
义煤集团永兴工程有限责任公司	供水供暖	协议价格	225,110.65	0.92	297,579.84	1.80
义煤集团永兴工程有限责任公司	通讯费	市场价格	66,671.00	1.46	57,570.00	1.32
义煤集团永兴工程有限责任公司	材料	市场价格			646,124.40	0.44
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
义煤集团伊川煤业有限公司	通讯费	市场价格	6,000.00	0.13	6,000.00	0.14
义煤集团新义矿业有限公司	材料	市场价格	52,891,153.62	16.32	39,973,300.41	26.95
义煤集团新义矿业有限公司	电费	市场价格	3,946,993.72	1.70	405,000.00	0.22
义煤集团	勘探检测	协议价格			250,000.00	1.46

新义矿业有限公司	费					
义煤集团新义矿业有限公司	通讯费	市场价格	416,015.00	9.14	272,651.00	6.27
义煤集团新义矿业有限公司	租赁费	协议定价	196,231.15	9.23	116,152.25	4.30
义煤集团天新矿业有限责任公司	电费	市场价格	772,148.59	0.33	693,343.78	0.38
义煤集团天新矿业有限责任公司	供水供暖	协议价格	6,724.04	0.03	15,809.36	0.10
义煤集团天新矿业有限责任公司	通讯费	市场价格	76,124.00	1.67	48,814.00	1.12
义煤集团三门峡煤业有限公司	材料	市场价格	2,074,688.51	0.64		
义煤集团三门峡煤业有限公司	通讯费	市场价格	6,000.00	0.13	6,000.00	0.14
义煤集团汝阳天泽金鼎煤业有限公司	租赁费	协议定价	42,614.56	2.01	2,916.00	0.11
义煤集团洛阳煤业有限公司	材料	市场价格			1,620,054.56	1.09
义煤集团华兴矿业有限公司	材料	市场价格	6,476,686.00	2.00	10,177,477.73	6.86
义煤集团华兴矿业有限公司	电费	市场价格	10,718,848.17	4.62	10,396,960.33	5.77
义煤集团华兴矿业有限公司	勘探检测费	市场价格	283,018.86	1.06	50,000.00	0.29
义煤集团华兴矿业	通讯费	市场价格	304,070.00	6.68	178,775.00	4.11

有限公司						
义煤集团 华兴矿业 有限公司	租赁费	协议定价	4,612.98	0.22	6,005.49	0.22
义马艺美 印务有限 责任公司	电费	市场价格	12,320.98	0.01	11,908.72	0.01
义马艺美 印务有限 责任公司	通讯费	市场价格	2,079.00	0.05	2,021.00	0.05
义马煤业 综能新能 源有限责 任公司	材料	市场价格	781,008.74	0.24	318,439.78	0.21
义马煤业 综能新能 源有限责 任公司	电费	市场价格	779,999.44	0.34	1,049,826.82	0.58
义马煤业 综能新能 源有限责 任公司	供水供暖	协议价格	537,736.50	2.21	1,996,894.82	12.10
义马煤业 综能新能 源有限责 任公司	煤炭	市场价格	64,745,037.35	1.71	86,977,626.58	1.58
义马煤业 综能新能 源有限责 任公司	通讯费	市场价格	41,248.00	0.91	43,530.00	1.00
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 集团洛阳 煤业有限 公司	通讯费	市场价格	8,577.00	0.19	8,044.00	0.19
义马煤业 集团鸿远 商贸有限 责任公司	电费	市场价格	193,274.84	0.08	178,862.82	0.10
义马煤业 集团鸿远 商贸有限	煤炭	市场价格			90,427.35	

责任公司						
义马煤业集团鸿远商贸有限责任公司	通讯费	市场价格	14,565.00	0.32	14,896.00	0.34
义马煤业集团股份有限公司总医院	电费	市场价格	790,274.87	0.34	821,780.51	0.46
义马煤业集团股份有限公司总医院	通讯费	市场价格	72,463.00	1.59	61,789.00	1.42
义马煤业集团股份有限公司	材料	市场价格	423,604.16	0.13	1,881,667.52	1.27
义马煤业集团股份有限公司	电费	市场价格	865,707.19	0.12	502,604.01	0.29
义马煤业集团股份有限公司	供水供暖	协议价格	9,382,868.92	38.48	7,962,407.96	48.24
义马煤业集团股份有限公司	勘探检测费	协议价格	1,656,603.73	6.18	1,656,400.00	9.65
义马煤业集团股份有限公司	煤炭	市场价格	86,740,071.47	2.29	100,336,271.45	1.83
义马煤业集团股份有限公司	通讯费	市场价格	304,704.02	6.70	267,076.32	6.14
义马煤业(集团)农林绿色园林有限公司	代理服务费用	协议价格			16,420.00	0.24
义马集团新安云顶煤业有限公司	通讯费	市场价格	180,785.00	3.97		
义马环保电力有限公司	供水供暖	协议价格	511,018.40	2.10		
义马环保电力有限公司	煤炭	市场价格	111,210,675.59	2.93		

新疆屯南煤业有限责任公司	租赁费	协议定价	389,996.10	18.35	433,098.90	16.03
澠池曹跃矿业有限责任公司	材料	市场价格	8,798,960.34	2.71	23,472,438.30	15.82
澠池曹跃矿业有限责任公司	电费	市场价格	6,293,589.39	2.71	6,924,654.26	3.84
澠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
澠池曹跃矿业有限责任公司	通讯费	市场价格	329,178.00	7.23	205,927.00	4.74
澠池曹跃矿业有限责任公司	租赁费	协议定价	83,107.00	3.91	477,155.51	17.66
陕县观音堂煤业有限公司	材料	市场价格	10,470,805.92	3.23	8,904,502.07	6.00
陕县观音堂煤业有限公司	电费	市场价格	6,662,746.20	2.87	7,443,111.21	4.13
陕县观音堂煤业有限公司	供水供暖	协议价格	3,807,200.00	15.61	4,003,040.00	24.25
陕县观音堂煤业有限公司	勘探检测费	协议价格	160,377.36	0.60	50,000.00	0.29
陕县观音堂煤业有限公司	通讯费	市场价格	334,675.00	7.35	217,014.00	4.99
陕县观音堂煤业有限公司	租赁费	协议定价	3,504.00	0.16	7,857.00	0.29
三门峡义翔铝业有限公司	电费	市场价格	43,676,187.44	18.84	48,174,608.82	26.73
三门峡义翔铝业有限公司	勘探检测费	协议价格			47,500.00	0.28
三门峡义翔铝业有限公司	煤炭	市场价格	65,989,350.74	1.74	64,582,583.04	1.18
三门峡义翔铝业有限公司	通讯费	市场价格	136,610.00	3.00	72,477.00	1.67

翔铝业有限公司						
青海省矿业集团天峻煤业开发有限公司	煤炭	市场价格	350,803,899.34	9.25	396,934,962.80	7.24
开封中环环保工程有限公司	代理服务费	协议价格	116,500.00	2.33		
河南永翔工贸有限责任公司	代理服务费	协议价格	42,444.40	0.85		
河南永翔工贸有限责任公司	电费	市场价格	64,786.81	0.03	79,130.54	0.04
河南永翔工贸有限责任公司	供水供暖	协议价格	239,647.52	0.98	364,320.94	2.21
河南永翔工贸有限责任公司	通讯费	市场价格	25,040.00	0.55	25,860.00	0.60
河南同人铝业有限责任公司	勘探检测费	市场价格	136,792.45	0.51		
河南省豫西建设工程有限责任公司	代理服务费	协议价格	165,869.25	3.32	361,240.00	5.35
河南省豫西建设工程有限责任公司	电费	市场价格	301,900.50	0.13	50,771.35	0.03
河南省豫西建设工程有限责任公司	供水供暖	协议价格	83,204.07	0.34	48,880.60	0.30
河南省豫西建设工程有限责任公司	通讯费	市场价格	41,709.00	0.92	32,453.00	0.75
河南省煤气(集团)有限公司义马气化厂	煤炭	市场价格	186,163,000.63	4.91		

河南能源化工集团国龙物流有限公司	煤炭	市场价格	7,115,828.97	0.19		
河南开祥精细化工有限公司	代理服务费	协议价格	50,000.00	1.00		
河南开祥化工有限公司	代理服务费	协议价格	50,000.00	1.00		
河南开祥化工有限公司	勘探检测费	市场价格	402,451.31	1.50	40,000.00	0.23
河南开祥化工有限公司	煤炭	市场价格	85,162,753.23	2.24	78,694,670.58	1.43
河南开祥化工有限公司	通讯费	市场价格	218,448.00	4.80	151,237.00	3.48
海安国龙物流有限公司	煤炭	市场价格	6,923,076.92	0.18		

2、 关联租赁情况

2014 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、 关联担保情况

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
义马煤业集团股份有限公司	河南大有能源股份有限公司	500,000,000.00	2014 年 5 月 30 日~ 2017 年 5 月 29 日	否
义马煤业集团股份有限公司	义马煤业集团孟津煤矿有限责任公司	120,000,000.00	2010 年 1 月 22 日~ 2015 年 1 月 22 日	否
义马煤业集团股份有限公司	洛阳义安矿业有限公司	50,000,000.00	2013 年 12 月 12 日~ 2014 年 12 月 12 日	否

(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	河南能源化工集团国龙物流	5,611,739.90	280,587.00		

	有限公司				
应收账款	河南省煤气(集团)有限责任公司义马气化厂	38,293,278.22	1,914,663.91		
应收账款	青海省矿业集团天峻煤业开发有限公司	14,663,460.58	733,173.03		
应收账款	陕县观音堂煤业有限公司	2,049.84	204.98	683.28	34.16
应收账款	渑池曹跃矿业有限责任公司	3,304,204.34	165,210.22	3,206,969.15	857,622.93
应收账款	义煤集团三门峡煤业有限公司	2,608,409.58	193,778.89	1,886,029.67	188,602.97
应收账款	义煤集团伊川煤业有限公司	3,142,697.37	628,539.47	5,184,997.87	518,499.79
应收账款	义煤集团洛阳煤业有限公司	4,347,205.10	869,441.02	6,026,671.13	602,667.11
应收账款	新疆屯南煤业有限责任公司	456,295.44	32,759.67	467,625.21	23,381.26
应收账款	义马环保电力有限公司	116,117,005.31	5,805,850.27	58,371,878.38	2,918,593.92
应收账款	义马煤业综能新能源有限责任公司	94,246,164.96	4,712,308.25	18,703,547.79	935,177.39
应收账款	义煤集团华兴矿业有限公司	5,522,979.90	276,149.00	6,669,381.78	333,469.09
应收账款	义煤集团汝阳天泽金鼎煤业有限公司	49,859.04	2,492.95		
应收账款	义煤集团天新矿业有限责任公司	8,745.46	437.27		
应收账款	义煤集团新义矿业有限公司	106,500.12	5,325.01	1,367,374.22	68,368.71
应收账款	义煤集团永兴工程有限责任公司	2,460.15	123.01	445,297.61	
应收账款	三门峡义翔铝业有限公司	79,500.00	3,975.00	79,500.00	3,975.00
应收账款	义煤集团新安县云顶煤业有限公司	384,550.00	26,102.50	522,050.00	26,102.50
应收账款	青海义盛选煤有限公司	216,397.70	173,118.16	216,397.70	129,838.62

应收账款	洛阳义安电力有限公司	2,845,433.16	569,086.63	2,845,433.16	569,086.63
应收账款	义煤集团综能甲醇蛋白有限公司	1,624,575.00	81,228.75	1,624,575.00	81,228.75
应收账款	义马煤业集团青海义海能源有限责任公司	1,500.00	75.00	1,500.00	75.00
预付账款	河南永翔工贸有限责任公司	85,381.15		97,821.15	
预付账款	义马煤业集团农林绿色园林公司	1,470,000.00		1,470,000.00	
预付账款	河南省豫西建设工程有限公司	13,899,137.91		13,850,747.25	
预付账款	义煤集团永兴工程有限责任公司			2,613,551.39	
预付账款	青海木里能源有限公司	1,664,029.43		1,664,029.43	
其他应收款	义马煤业集团股份有限公司	242,616.00	12,130.80		
其他应收款	义马煤业集团青海义海能源有限责任公司	375,000.00	63,750.00	300,000.00	37,500.00
其他应收款	海西义海酒店经营有限公司	1,500,000.00	270,000.00	1,200,000.00	150,000.00
其他应收款	青海省矿业集团天峻煤业开发有限公司	31,842,558.08	1,592,127.90	30,842,558.08	1,542,127.90

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	河南省豫西建设工程有限公司	30,158,373.16	48,611,616.61
应付账款	河南永翔工贸有限责任公司	10,726,524.01	384,062.47
应付账款	义马煤业集团鸿远商贸有限责任公司	448,176.80	7,331.20
应付账款	义马煤业(集团)农林绿色园林有限公司	187,085.50	1,334,104.95
应付账款	义马煤业集团股份有限公司	9,427,065.11	21,406,102.78
应付账款	义马煤业集团铁路建筑	1,254,240.52	5,935,857.65

	工程有限责任公司		
应付账款	义煤集团天新矿业有限公司	456,038.00	199,135.00
应付账款	义煤集团永兴工程有限责任公司	30,814,309.92	32,270,679.97
应付账款	开封铁塔橡胶(集团)有限公司	59,948.92	
应付账款	鹤壁链条有限责任公司	298,283.56	
应付账款	洛阳 LYC 轴承有限公司	596,598.96	
应付账款	鹤壁煤业运输带有限责任公司	2,005,920.53	
预收账款	河南开祥化工有限公司	7,109,807.34	11,105,005.82
预收账款	三门峡义翔铝业有限公司	2,313,116.34	14,055,979.50
预收账款	青海义德工贸有限公司	5,765.63	5,765.63
预收账款	青海矿业集团天峻煤业开发有限公司		24,139,167.59
预收账款	河南省华兴矿业有限责任公司		3,169.40
预收账款	义煤集团天新矿业有限责任公司		35,535.33
预收账款	义马煤业集团鸿远商贸有限责任公司		186,000.00
其他应付款	义马煤业集团股份有限公司	465,089,840.55	454,759,267.71
其他应付款	河南省豫西建设工程有限责任公司	1,288,608.68	2,936,175.03
其他应付款	义马煤业集团铁路建筑工程有限责任公司	35,282.92	1,496,776.06
其他应付款	义煤集团永兴工程有限责任公司	1,817,057.24	5,120,418.42
其他应付款	河南永翔工贸有限责任公司	333,726.66	275,292.23
其他应付款	义马煤业(集团)农林绿色园林有限公司		14,674.00

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	81,829,939.85	4.28			147,294,548.11	14.57	56,529,409.19	38.38
组合小计	1,821,847,736.07	95.23	254,353,517.65	13.96	859,817,118.74	85.04	150,260,694.44	17.48
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	9,403,587.76	0.49			3,908,730.43	0.39	3,685,568.18	94.29

备的 应收账款								
合计	1,913,081,263.68	/	254,353,517.65	/	1,011,020,397.28	/	210,475,671.81	/

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	81,829,939.85			子公司不提坏账
合计	81,829,939.85		/	/

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的应收账款：

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	1,617,487,459.67	88.78	80,874,372.99	724,280,216.36	84.24	36,214,010.83
1 至 2 年	30,506,097.89	1.68	6,101,219.58	17,671,564.28	2.05	3,534,312.86
2 至 3 年	9,675,163.91	0.53	3,870,065.56	10,870,672.30	1.26	4,348,268.91
3 至 4 年	1,677,887.69	0.09	1,006,732.61	2,046,478.63	0.24	1,227,887.18
4 至 5 年				59,862.55	0.01	47,890.04
5 年以上	162,501,126.91	8.92	162,501,126.91	104,888,324.62	12.20	104,888,324.62
合计	1,821,847,736.07	100.00	254,353,517.65	859,817,118.74	100.00	150,260,694.44

期末单项金额虽不重大但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	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
义煤集团李沟矿业有限责任公司	9,273,592.61			子公司不提坏账
义马煤业(集团)宜阳义络煤业有限责任公司	4,768.92			子公司不提坏账
洛阳义安矿业有限公司	114,550.48			子公司不提坏账
义马豫西地质工程有限公司	10,675.75			子公司不提坏账
合计	9,403,587.76		/	/

## 2、 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
义马市食品有限责任公司	煤款	19,657.31	逾期 10 年以上,款项无法收回	否
合计	/	19,657.31	/	/

## 3、 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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏帐金额	金额	计提坏帐金额
义马煤业集团青海义海能源有限责任公司	1,500.00	75.00	1,500.00	75.00
合计	1,500.00	75.00	1,500.00	75.00

## 4、 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(%)
华能沁北发电有限责任公司	非关联方	207,333,485.87	1 年以内	10.84
三门峡华阳发电有限责任公司	非关联方	189,730,262.68	1 年以内	9.92
河南华润电力首阳山有限公司	非关联方	135,940,905.92	1 年以内	7.11
义马环保电力有限公司	关联方	116,108,368.82	1 年以内	6.07
义马煤业综能新能源有限责任公司	关联方	94,146,690.60	1 年以内	4.92
合计	/	743,259,713.89	/	38.86

## 5、 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(%)
河南能源化工集团国龙物流有限公司	集团内兄弟单位	5,611,739.90	0.29
河南省煤气(集团)有限责任公司义马气化厂	集团内兄弟单位	38,293,278.22	2.00
青海省矿业集团天峻煤业开发有限公司	其他	14,663,460.58	0.77
陕县观音堂煤业有限公司	母公司的控股子公司	2,049.84	0.00
澠池曹跃矿业有限责任	母公司的控股子公司	3,304,204.34	0.17

公司			
义煤集团三门峡煤业有限公司	母公司的全资子公司	2,608,409.58	0.14
义煤集团伊川煤业有限公司	母公司的全资子公司	3,142,697.37	0.16
义煤集团洛阳煤业有限公司	母公司的全资子公司	4,347,205.10	0.23
新疆屯南煤业有限责任公司	母公司的控股子公司	456,295.44	0.02
义马环保电力有限公司	其他	116,117,005.31	6.07
义马煤业综能新能源有限责任公司	母公司的控股子公司	94,246,164.96	4.93
义煤集团华兴矿业有限公司	母公司的全资子公司	5,522,979.90	0.29
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	49,859.04	0.00
义煤集团天新矿业有限公司	母公司的控股子公司	8,745.46	0.00
义煤集团新义矿业有限公司	母公司的控股子公司	106,500.12	0.01
义煤集团综能甲醇蛋白有限公司	母公司的控股子公司	1,624,575.00	0.08
义马煤业集团青海义海能源有限责任公司	母公司的控股子公司	1,500.00	0.00
合计	/	290,106,670.16	15.16

(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	1,876,283,501.45	94.31	12,554,562.12	0.67	1,548,757,247.54	93.94	12,554,562.12	0.81

账准备的其他应收账款								
组合小计	113,221,547.61	5.69	33,851,747.92	29.9	98,501,770.80	5.97	37,876,214.71	38.45
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款					1,417,367.21	0.09		
合计	1,989,505,049.06	/	46,406,310.04	/	1,648,676,385.55	/	50,430,776.83	/

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
义马煤业集团孟津煤矿有限责任公司	1,620,039,880.69			子公司不提坏账
义煤集团巩义铁生	223,522,396.00			子公司不提坏账

沟煤业有限公司				
义煤集团李沟矿业有限责任公司	20,166,662.64			子公司不提坏账
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
合计	1,876,283,501.45	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	74,270,958.71	65.6	3,713,547.93	56,017,669.05	56.87	2,800,883.45
1 至 2 年	7,831,274.65	6.92	1,566,254.93	4,071,399.33	4.13	814,279.86
2 至 3 年	2,669,742.90	2.36	1,067,897.16	4,559,623.33	4.63	1,823,849.33
3 至 4 年	1,540,224.35	1.36	924,134.61	2,193,583.84	2.23	1,316,150.30
4 至 5 年	1,647,168.57	1.45	1,317,734.86	2,692,217.38	2.73	2,153,773.90
5 年以上	25,262,178.43	22.31	25,262,178.43	28,967,277.87	29.41	28,967,277.87
合计	113,221,547.61	100.00	33,851,747.92	98,501,770.80	100.00	37,876,214.71

2、 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
市兴顺物资供应处		55,000.00	该单位已注销，款项无法收回	否
市民庆实业公司		4,870.50	该单位已注销，款项无法收回	否
义马车站劳动服务公司		96,917.70	逾期 10 年以上，款项无法收回	否
新安县物资总公司		10,927.73	该单位已注销，款项无法收回	否
第二建筑安装公司		30,000.00	该单位已注销，款项无法收回	否
合计	/	197,715.93	/	/

3、 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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏帐金额	金额	计提坏帐金额
义马煤业集团股份有限公司	242,616.00	12,130.80		
合计	242,616.00	12,130.80		

4、 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	子公司	1,620,039,880.69	1 年以内/1-3 年	81.43
义煤集团巩义铁生沟煤业有限公司	子公司	223,522,396.00	1 年以内/1-2 年	11.24
义煤集团李沟矿业有限责任公司	子公司	20,166,662.64	1-2 年	1.01
义马跃进新型建材有限责任公司	非关联方	12,554,562.12	2-3 年	0.63
三门峡聚盈工贸有限责任公司	非关联方	7,833,699.10	1-2/2-3 年	0.39
合计	/	1,884,117,200.55	/	94.70

5、 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(%)
义马煤业集团股份有限公司	母公司	242,616.00	0.01
合计	/	242,616.00	0.01

(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	212,324,884.00	446,861,684.00		446,861,684.00			100.00	100.00

义煤集团李沟矿业有限责任公司	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责任公司	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
天峻义海能源煤炭经营有限公司	3,779,168,703.78	3,779,168,703.78		3,779,168,703.78			100.00	100.00
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			70.00	70.00

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	448,857,580.51	-12,042,733.82	436,814,846.69				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	2,666,017,460.70	3,281,599,508.11
其他业务收入	487,156,017.92	360,892,950.50
营业成本	2,475,551,219.04	2,517,734,390.39

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	2,351,022,277.94	1,588,473,796.43	2,797,088,616.70	1,716,112,869.04
煤炭贸易	314,995,182.76	307,084,152.47	484,510,891.41	464,067,069.05
合计	2,666,017,460.70	1,895,557,948.90	3,281,599,508.11	2,180,179,938.09

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	2,351,022,277.94	1,588,473,796.43	2,797,088,616.70	1,716,112,869.04
煤炭贸易	314,995,182.76	307,084,152.47	484,510,891.41	464,067,069.05
合计	2,666,017,460.70	1,895,557,948.90	3,281,599,508.11	2,180,179,938.09

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	2,666,017,460.70	1,895,557,948.90	3,281,599,508.11	2,180,179,938.09
合计	2,666,017,460.70	1,895,557,948.90	3,281,599,508.11	2,180,179,938.09

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 (%)
三门峡华阳发电有限责任公司	192,859,346.33	6.12
河南省煤气（集团）有限公司义马气化厂	186,163,000.63	5.90
神华国华孟津发电有限责任公司	159,015,894.84	5.04
河南华润电力首阳山有限公司	154,621,957.49	4.90
华能沁北发电有限责任公司	148,386,749.25	4.71
合计	841,046,948.54	26.67

(五) 投资收益：

1、 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-12,042,733.82	4,012,525.63
其它	19,105,142.91	
合计	7,062,409.09	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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		

净利润	11,084,608.06	332,837,377.65
加：资产减值准备	40,070,752.29	22,744,418.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	281,365,718.5	294,668,231.72
无形资产摊销	131,058,524.67	153,706,500.83
长期待摊费用摊销	134,627.16	397,713.66
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）	24,717,274.92	-2,694,943.72
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,062,409.09	-4,012,525.63
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-8,777,363.67	-23,638,288.76
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-51,687,037.22	-59,398,169.77
存货的减少（增加以“-”号填列）	-97,984,706.05	2,205,854.72
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-455,349,920.46	-390,502,375.15
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	262,851,810.41	2,343,023,642.20
其他		
经营活动产生的现金流量净额	130,421,879.52	2,666,565,041.35
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,294,132,949.94	2,542,792,556.20
减：现金的期初余额	957,536,019.55	1,020,666,714.56
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	336,596,930.39	1,522,125,841.64

## 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	156,560.12
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,790,032.47
少数股东权益影响额	55,885.63
所得税影响额	381,659.61
合计	-1,195,927.11

## (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	104,642,454.70	898,189,616.78	10,355,828,671.12	10,381,438,651.95
---------	----------------	----------------	-------------------	-------------------

## 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	104,642,454.70	898,189,616.78	10,355,828,671.12	10,381,438,651.95

## (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	1.01	0.0438	0.0438
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.02	0.0443	0.0443

## (四) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 应收票据 2014 年 6 月末余额较年初数减少 455,581,951.46 元，减少比例 37.25%，主要原因是本期使用票据结算减少所致；

(2) 应收账款 2014 年 6 月末余额较年初数增加 894,061,147.89 元，增加比例 93.50%，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；

(3) 应收利息 2014 年 6 月末余额较年初数减少 20,329,305.48 元，减少比例 100.00%，主要原因是收回年初应收利息所致；

(4) 其他应收款 2014 年 6 月末余额较年初增加 40,585,035.08 元，增加比例 34.35%，主要原因是部分款项未及时清算所致；

(5) 存货 2014 年 6 月末余额较年初数增加 235,937,895.35 元，增加比例 44.06%，主要原因为公司产量大于销量，导致期末库存增加所致；

(6) 其他流动资产 2014 年 6 月末余额较年初减少 430,000,000.00 元，减少比例 47.78%，主要原因为理财产品到期收回所致；

(7) 预收账款 2014 年 6 月末余额较年初减少 170,364,798.15 元，减少比例 64.29%，主要原因为受市场环境的影响，客户预付款减少所致；

(8) 应交税费 2014 年 6 月末余额较年初增加 28,965,446.34 元，增加比例 57.31%，主要原因为本期增值税增加所致；

(9) 应付股利 2014 年 6 月末余额较年初数增加 358,185,803.88 元，增加比例 2785.39%，主要原因为公司本年度股东会决议分配的 2013 年度股利于七月初支付所致；

(10) 长期借款 2014 年 6 月末余额较年初增加 379,000,000.00 元，增加比例 82.75%，主要原因为本期借款增加所致；

(11) 销售费用与上年同期相比增加 112,589,841.03 元，增加比例 117.55%，主要原因是本公司子公司天峻义海运输费用大幅增加，以及原生矿产品生态补偿费列支销售费用所致；

(12) 资产减值损失与上年同期相比增加 19,811,523.80 元，增加比例 83.19%，主要原因为本期计提应收账款减值准备增加所致。

(13) 投资收益与上年同期相比增加 3,049,883.46 元，增加比例 76.01%，主要原因是本期确认理财产品收益所致；

(14) 营业外收入与上年同期相比减少 9,060,861.13 元，减少比例 89.32%，主要原因是上期处置非流动资产收益较多所致

(15) 经营活动产生的现金流量净额与上年同期相比减少 478,906,664.47 元，减少比例 96.37%，主要原因为本期销售收入较上期下降所致；

(16) 投资活动产生的现金流量净额与上年同期相比增加 376,805,261.83 元，主要原因是本期收回理财产品所致；

(17) 筹资活动产生的现金流量净额与上年同期相比增加 1,075,472,852.15 元，主要原因为本期借款增加以及上期上半年支付股利所致。

## 第十节 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。
- (三) 公司董事长签署的 2014 年半年度报告正本。

董事长：



河南大有能源股份有限公司

2014 年 8 月 25 日

