

**河南大有能源股份有限公司**  
**600403**

**2014 年年度报告**



**二〇一五年四月十四日**

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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、中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

以2014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0.15元（含税）进行分配，共计分配利润35,862,186.03元，剩余未分配利润转入2015年度。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

本年度报告中涉及未来计划等前瞻性陈述，该计划不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

### 七、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

### 八、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  | 释义及重大风险提示.....         | 4   |
| 第二节  | 公司简介.....              | 4   |
| 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.....              | 20  |
| 第六节  | 股份变动及股东情况.....         | 24  |
| 第七节  | 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 28  |
| 第八节  | 公司治理.....              | 33  |
| 第九节  | 内部控制.....              | 36  |
| 第十节  | 财务报告.....              | 38  |
| 第十一节 | 备查文件目录.....            | 196 |

## 第一节 释义及重大风险提示

### 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    |   |                    |
|-----------|---|--------------------|
| 中国证监会     | 指 | 中国证券监督管理委员会        |
| 上交所       | 指 | 上海证券交易所            |
| 大有能源或公司   | 指 | 河南大有能源股份有限公司       |
| 天峻义海      | 指 | 天峻义海能源煤炭经营有限公司     |
| 河南能源      | 指 | 河南能源化工集团有限公司       |
| 义煤公司或义煤集团 | 指 | 义马煤业集团股份有限公司       |
| 义安矿业      | 指 | 洛阳义安矿业有限公司         |
| 李沟矿业      | 指 | 义马煤业（集团）李沟矿业有限责任公司 |
| 义络煤业      | 指 | 义煤集团宜阳义络煤业有限责任公司   |
| 铁生沟煤业     | 指 | 义煤集团巩义铁生沟煤业有限公司    |
| 阳光矿业      | 指 | 义煤集团阳光矿业有限公司       |
| 木里煤业集团    | 指 | 青海省木里煤业开发集团有限公司    |
| 聚乎更采矿权    | 指 | 聚乎更矿区一露天首采区采矿权     |

### 二、 重大风险提示

公司全资子公司天峻义海能源煤炭经营有限公司因青海省政府“一个矿区一个开发主体”的整合原则，2013年5月20日将其所有的聚乎更采矿权以零价款转让给木里煤业集团。2013年10月中国证券监督管理委员会决定对公司进行立案调查。2014年9月11日木里煤业集团与天峻义海签订协议，将聚乎更采矿权的资源及权益转给天峻义海。目前具体转让手续仍在积极协调中，天峻义海除采矿权证外的其它煤炭生产经营证照齐全、年检正常，矿山在公司的正常管控下持续经营并享有全部收益，生产经营并未因无采矿证受到影响。

## 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 | 河南省义市千秋路6号     | 河南省义市千秋路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、 基本情况简介

|             |            |
|-------------|------------|
| 公司注册地址      | 河南省义市千秋路6号 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 472300     |

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

#### 四、信息披露及备置地点

|                     |                        |
|---------------------|------------------------|
| 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》 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.sse.com.cn         |
| 公司年度报告备置地点          | 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、公司报告期内注册变更情况

##### (一) 基本情况

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

##### (二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见2011年年度报告。

##### (三) 公司上市以来，主营业务的变化情况

2003年10月9日公司上市，主营业务为电子计算机软件设计、开发、销售、技术服务；通信设备产品（不含地面卫星接收设备）及配套设备电子元器件、电子计算机及配件的销售、开发、技术服务、工程安装、测试、维护；承接通信网络工程及维护、广播电视传输网络工程及技术开发与技术服务；经营本企业自产产品及技术的出口业务及本企业生产科研所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务；计算机信息网络国际互联网经营业务。

2010年12月27日，公司2010年第四次临时股东大会审议通过了《关于修订〈公司章程〉部分条款的议案》，将公司的经营范围修改为煤炭开采、洗选加工及批发；取水；供水；住宿、餐饮；工程测量、地籍测绘、房产测绘、煤炭工业设备及配件的改造生产检修（限分支机构凭证经营）、销售；铁路专用线煤炭运输；国内贸易（国家有专项专营规定的除外）；种植业；养殖业；印刷（限分支机构凭证经营）；技术服务、咨询服务；发电；对外贸易（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）；对外经济合作（凭证）。（以上经营范围凡需前置审批或国家有相关规定的，凭许可证或相关批准文件经营，以公司登记机关核准为准）。

2011年5月6日，公司第二次临时股东大会审议通过了《关于变更公司经营范围和注册资本的议案》，公司的经营范围变更为对煤炭等行业的投资；煤炭开采、洗选加工及批发；住宿、餐饮；铁路专用线煤炭运输；国内贸易（国家有专项专营规定的除外）；技术服务、咨询服务；对外贸易（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（以上经营范围凡需前置审批或国家有相关规定的，凭许可证或相关批准文件经营，以公司登记机关核准为准）。

2013年5月8日，公司2012年度股东大会审议通过了《关于修改公司章程的议案》，公司经营范围修改为原煤开采（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）；技术服务、咨询服务（以上范围凡需审批的，未获批准前不得经营）。

2013年11月20日，公司2013年第一次临时股东大会审议通过了《关于增加河南大有能源股份有限公司经营范围的议案》，公司经营范围修改为：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（以上范围凡需审批的，未获批准前不得经营）。

#### （四）公司上市以来,历次控股股东的变更情况

2003年10月9日，南京欣网视讯科技股份有限公司上市，控股股东为上海富欣投资发展有限公司，2011年，公司完成重大资产重组的实施工作，并向义马煤业集团股份有限公司增发706,182,963股股份，占上市公司84.71%股权，义马煤业集团股份有限公司成为公司的控股股东。

#### 七、 其他有关资料

|                 |         |                      |
|-----------------|---------|----------------------|
| 公司聘请的会计师事务所（境内） | 名称      | 中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）   |
|                 | 办公地址    | 北京市西直门外大街110号中糖大厦11层 |
|                 | 签字会计师姓名 | 李述喜 杨晓峰              |

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 报告期末公司近三年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                 | 2014年             | 2013年             | 本期比上年同期增减(%)   | 2012年             |
|------------------------|-------------------|-------------------|----------------|-------------------|
| 营业收入                   | 7,480,841,273.23  | 11,165,836,307.91 | -33.00         | 12,812,792,129.61 |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 110,566,855.67    | 1,193,628,535.84  | -90.74         | 1,789,987,399.22  |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 194,779,680.26    | 1,209,483,914.64  | -83.90         | 1,240,687,348.45  |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 97,793,043.95     | 730,418,682.32    | -86.61         | 4,068,133,052.84  |
|                        | 2014年末            | 2013年末            | 本期末比上年同期末增减(%) | 2012年末            |
| 归属于上市公司股东的净资产          | 9,851,619,303.06  | 10,381,438,651.95 | -5.10          | 10,009,832,269.90 |
| 总资产                    | 16,183,275,569.46 | 15,434,937,962.50 | 4.85           | 16,565,073,702.89 |

**(二) 主要财务指标**

| 主要财务指标                  | 2014年 | 2013年 | 本期比上年同期增减(%) | 2012年 |
|-------------------------|-------|-------|--------------|-------|
| 基本每股收益(元/股)             | 0.05  | 0.50  | -90.00       | 0.75  |
| 稀释每股收益(元/股)             | 0.05  | 0.50  | -90.00       | 0.75  |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)   | 0.08  | 0.51  | -84.31       | 0.59  |
| 加权平均净资产收益率(%)           | 1.11  | 11.71 | 减少10.6个百分点   | 19.45 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 1.95  | 11.85 | 减少9.9个百分点    | 25.69 |

**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**

□适用 √不适用

**(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**

□适用 √不适用

**(三) 境内外会计准则差异的说明:**

无

**三、非经常性损益项目和金额**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 非经常性损益项目   | 2014 年金额      | 附注<br>(如适用) | 2013 年金额       | 2012 年金额       |
|--|---------------|-------------|----------------|----------------|
| 非流动资产处置损益  | -156,998.77   |             | 2,412,055.26   | -19,917,677.44 |
| 越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免                                 |               |             |                |                |
| 计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 1,535,033.41  |             | 5,180,000.00   | 15,351,000.00  |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                      |               |             |                |                |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益       |               |             |                |                |
| 非货币性资产交换损益   |               |             |                |                |
| 委托他人投资或管理资产的损益   | 22,410,295.36 |             | 20,329,305.48  |                |
| 因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备                                |               |             | -55,867,137.88 |                |

|   |                 |         |                |                |
|---|-----------------|---------|----------------|----------------|
| 债务重组损益  |                 |         |                |                |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等   |                 |         |                |                |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益   |                 |         |                |                |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益   |                 |         | 830,669.22     | 548,456,846.57 |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   |                 |         |                |                |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 |                 |         |                |                |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回   |                 |         |                |                |
| 对外委托贷款取得的损益   |                 |         |                |                |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益  |                 |         |                |                |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响  |                 |         |                |                |
| 受托经营取得的托管费收入  |                 |         |                |                |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -138,662,599.48 | 停工损失及其他 | 5,452,230.93   | 9,218,526.35   |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   |                 |         |                |                |
|   |                 |         |                |                |
| 少数股东权益影响额   | 404,485.25      |         | 184,111.64     | -331,592.24    |
| 所得税影响额  | 30,256,959.64   |         | 5,623,386.55   | -3,477,052.47  |
| 合计  | -84,212,824.59  |         | -15,855,378.80 | 549,300,050.77 |

## 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

2014年，面对持续低迷的市场形势和安全生产工作开局不利的局面，公司全体干部职工认真贯彻落实股东大会和董事会的工作部署，顶住压力、负重爬坡，在困难中突围、在逆境中奋进，积极开展“迎挑战、稳发展、促提升”工作，狠抓双基推进安全转型，顺应形势推动管理转型，深化改革提高运营效率，关注民生凝聚发展合力，最大限度降低了困难形势造成的影响，保持了企业持续平稳发展。



报告期内生产商品煤 1857.09 万吨，同比降幅 11.71%；销售商品煤 1695.67 万吨，同比降幅 19.42%；实现营业收入 74.81 亿元，全年非生产性支出较计划节约 2.22 亿元，降幅 27.83%，归属于上市公司股东的所有者权益 98.52 亿元，归属于上市公司股东的净利润 1.11 亿元。

回顾 2014 年的工作，主要在以下几个方面取得了明显成效：

**（一）推进安全转型，夯实安全基础。**2014 年，公司深刻吸取千秋煤矿“3·27”事故教训，突出“安全转型”这一主题，以安全“双基”建设为抓手，围绕制度保安、创新保安、技术保安，责任保安，完善制度、创新管理，安全管理水平持续提升。一是安全“双基”建设扎实推进。公司按照“建体系、找差距、求完善、强执行”的工作思路，扎实推进“双基”建设，干部职工对“双基”建设的认识有了实质性的提升，在作风转变、责任落实和现场工程质量等方面，都发生了显著的变化。二是安全管理措施不断创新。加强薄弱环节管控，制定了《安全管理“红线”（109 条）及“重点”（191 条）》，开展煤矿岗位标准作业流程管理试点工作；修订完善和出台了《现场安全检查处罚实施细则》等各类安全管理制度 245 个；开展安全技术服务现场办公，从 6 月份起，共进行安全技术服务 12 次，服务矿井 36 矿次，现场研究解决矿井问题 259 项；实行安全工作计划管理、建立安全工作责任约谈机制、成立安全督察小分队等，安全管理工作有了新提高。三是科技保障能力持续增强。公司围绕影响安全生产的重点难点课题，在防冲（9 项）、防突（1 大项，包括 6 小项）、防治水（6 项）、防火（1 项）、机电装备研发（8 项）等方面，开展了一系列技术攻关，取得了一大批科研成果。特别是《义马煤田冲击危险区域评价与协调开采研究》、《义马煤田冲击地压地质原因分析》等项目；在国内率先实现了槽波地质勘探煤层厚度由“定性走向定量”，取得良好验证效果，得到中科院滕吉文院士等国内物探专家的肯定，确定 2015 年在义马召开槽波勘探技术国际学术会议；制定了《煤矿防灭火技术管理模板》，对防火系统各项参数进行了量化规定，极大的提高了灾害防治能力；自主研发的悬移支架工作面端头支架、重型运输机整体推移装置、悬移支架拆装成套设备，大型液压支架拆装设备，工作面上下顺槽移动风墙设备、井下多用途重物起吊设备等，为安全高效生产创造了条件。四是矿井系统持续优化。对新安矿、义安公司、李沟矿业、耿村矿 4 对高突矿井安排扩巷降阻，确保了通风系统合理、稳定、可靠。对跃进矿、义络公司提升系统进行了改造，对常村矿-210m 泵房进行了自动化改造等，矿井安全生产能力得到加强。五是安全基础工作不断巩固。现场质量标准化水平显著提升，安全行为明显变化。实施了表单化安全管理，制订专业化安全检查表单 123 项，使安全检查更加专业化、流程化，更具针对性；充分利用安全风险预控信息平台，对重大隐患、重复隐患和典型性问题，从技术和管理上进行梳理分析，举一反三做好隐患整改，全年累计排查隐患 16867 条，已整改 16713 起，整改率 99.08%。六是职工责任意识不断增强。2014 年，公司持续加大安全责任追究和督察工作力度，全年安全责任追究 570 人次，其中矿处级 117 人次，科队级 292 人次，起到了极大的警示教育作用，干部职工安全意识持续增强。七是环保治理成效显著。全年投入 1.76 亿元对 15 台大型锅炉进行了脱硫脱硝改造，对 10 对矿井污水处理系统进行改造及天峻义海环境恢复治理，彰显了国有企业的社会责任。

**（二）强化经营管理，推动管理转型。**2014 年，面对复杂的市场形势，我们把“迎挑战、稳发展、促提升”工作作为全年工作的主抓手，完善制度措施，强化督查考核，取得了较大成效。

一是严控专项资金投入，通过对专项资金计划实行业务部门初审、分管系统会审和公司主要领导亲自参加的终审等三次审核，在确保安全生产的前提下核减资金 14.3 亿元，实现科学投入、节俭投入，从源头上杜绝无效投入或投入浪费。二是加强成本管控。强化源头成本管理，着力探索可靠、经济的支护方式，不断降低支护成本，如在耿村矿、常村矿、跃进矿试验推广以锚网索为主的高强支护方式，部分地段取消架棚支护，每米支护成本减少约 2500 元；强化非生产性支出控制，全年非生产性支出较计划节约 2.22 亿元，降幅 27.83%；着力做好物资调剂、回收复用工作，全年调剂设备 138 台（套），盘活资产 2301.47 万元，闲置物资调剂 297.94 万元，回收复用及修旧利废 1.68 亿元。三是积极推进内部市场化。公司本着“简单、务实、有效”的原则，3 月份起建立了 11 个内部专业市场，选取 26 个生产经营单位推行内部市场化，取得初步的效果。全年减少采购资金 1.31 亿元，节约电费 1127.16 万元；耿村矿强化基础管理，防灭火材料同比减少 1279.04 万元；新安矿构建以全面预算为基础的物资管理市场，节约资金 1325.88 万元等。

**（三）科学合理安排，组织项目建设。**2014 年，公司坚持立足当前、兼顾长远、量力而行的原则，规范项目建设管理，组织召开项目论证会 72 次，通过分析论证，全年停建、缓建 11 个项目。同时，加强必保项目建设管理，孟津煤矿达到试运行条件、阳光煤矿开始二期工程建设等。

**(四) 优化人力资源，激发内在活力。**一是严控人员总量。严把入口，劳动用工实行计划管理，畅通出口，采取整顿劳动组织、清理“四类人员”、建立人力资源市场等方式，超额完成了6884人的结构调整目标。二是优化机构设置。在撤销精简52个机构基础上，推进基层单位机构定编，预计机构将减少335个。三是严控干部职数。通过到龄改任调研员或协理员、办理调离、划出机构转走等方式，现职处级干部减少98人，科级干部减少325人。四是优化薪酬结构。实行工资统一归口管理，规范单项奖发放，合理调控分配比例，地面、辅助、一线收入比例由1:1.38:1.67调整到1:1.44:1.99。通过薪酬结构的调整，383名职工主动申请到生产一线工作。五是提升人员素质。举办各类培训71期4621人次，人员素质逐步提升、职工队伍更加精干高效。

**(五) 加强组织调度，科学组织生产。**在生产组织上，优化生产布局，抓好采掘接替，加强生产技术管理，强化机电设备维护，科学组织原煤生产，在极端严峻的形势下保持了原煤产量的稳定。特别是对煤质差、销售困难较大以及存在重大安全隐患的矿井实施停产、限产措施；稳步推进采煤工艺升级改造，实现了公司所有“单体柱+□梁”工作面全部升级改造为悬移支架工作面，并研究推广了配套的自动推溜装置，使工作面环境及安全性得到大幅提高；大力推广应用沿空留巷、沿空掘巷等技术，义安公司、新安矿等矿井每米巷道减少维护费10-30%。在煤质管理上，重新修订了《煤质管理办法》，加大过程管控和考核力度，严格奖罚兑现，本埠商品煤发热量4330大卡/千克，较计划提高76大卡/千克。同时，新安矿、义安公司和义络煤业风选厂的建成投运，提质作用明显，发热量较选前提高400千卡/千克以上，硫分指标下降0.4%左右。

**(六) 深化作风建设，助推企业发展。**2014年，公司深入开展党的群众路线教育实践活动，组织开展了“六反六讲”、“六反六查六提升”等特色活动，公司及基层班子和班子成员查找“四风”问题8000余条，并认真制订了整改方案及措施；围绕文山会海、检查泛滥等现象，开展专项治理，各类会议同比减少13.3%，减少或合并检查考核项目59项、同比减少37.2%；针对庸懒散软、纪律松懈、执行不力等问题，积极开展纪律作风整顿活动，查处各类违纪人员190人，调整充实基层班子8个；健全完善一系列规章制度，废止制度7项、修订20项、新建33项，以转变作风为重点的制度体系更加完善。

**(七) 坚持以人为本，维护矿区稳定。**2014年，公司积极做好职工子女就业引导与内部竞聘工作，先后8批次帮助1000余名职工子女就业；针对机构撤并造成的人员富余问题，按照专业对口、分批统筹、先易后难的原则积极予以安置；开展帮贫扶困送温暖活动，筹措203万元和米面油等生活用品，帮扶慰问4344户困难家庭；开展“金秋助学”活动，资助1169名困难职工子女共计221.68万元；加强民主管理，健全完善以职代会为基本形式的企业民主管理制度，落实职工知情权、审议权、监督权等权益；严格落实信访稳定工作责任制，及时处理各种矛盾和纠纷，全年共处理信访事项24批622人次，维护了和谐稳定的矿区环境。

## (一) 主营业务分析

### 1 利润表及现金流量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          | 7,480,841,273.23 | 11,165,836,307.91 | -33.00  |
| 营业成本          | 5,609,193,622.33 | 7,830,548,773.43  | -28.37  |
| 销售费用          | 287,137,405.87   | 257,740,241.32    | 11.41   |
| 管理费用          | 976,682,140.55   | 1,139,743,467.14  | -14.31  |
| 财务费用          | 10,765,339.73    | -16,305,603.21    | 166.02  |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 97,793,043.95    | 730,418,682.32    | -86.61  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -357,112,648.43  | -2,399,159,284.43 | 85.12   |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -48,759,233.06   | -1,147,715,473.98 | 95.75   |
| 研发支出          | 133,058,732.05   | 187,482,459.25    | -29.03  |

## 2 收入

### (1) 驱动业务收入变化的因素分析

本期与上年同期相比，收入降低了 33%，主要是煤炭销量和平均价格的综合变化所致，收入结构与上年同期基本一致。

### (2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

影响公司产品收入的因素包括公司产量、销量和市场价格。

### (3) 主要销售客户的情况

| 客户名称             | 销售收入总额           | 占公司全部销售 |
|------------------|------------------|---------|
|                  |                  | 收入的比例   |
| 万基控股集团有限公司       | 691,972,639.96   | 9.25%   |
| 华能沁北发电有限责任公司     | 669,887,464.05   | 8.95%   |
| 青海矿业集团天峻煤业开发有限公司 | 668,475,783.61   | 8.94%   |
| 三门峡华阳发电有限责任公司    | 581,879,843.92   | 7.78%   |
| 神华国华孟津发电有限责任公司   | 429,857,116.90   | 5.75%   |
| 合计               | 3,042,072,848.44 | 40.67%  |

## 3 成本

### (1) 成本分析表

单位：元

| 分行业情况  |           |                  |              |                  |                |                   |      |
|--------|-----------|------------------|--------------|------------------|----------------|-------------------|------|
| 分行业    | 成本构成项目    | 本期金额             | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额           | 上年同期占总成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) | 情况说明 |
| 煤炭采掘销售 | 材料        | 308,028,887.10   | 7.82         | 522,739,384.15   | 9.84           | -41.07            |      |
| 煤炭采掘销售 | 应付职工薪酬    | 1,639,948,535.05 | 41.63        | 1,850,022,569.23 | 34.84          | -11.36            |      |
| 煤炭采掘销售 | 电力        | 235,577,510.03   | 5.98         | 272,219,260.02   | 5.13           | -13.46            |      |
| 煤炭采掘销售 | 折旧费       | 260,620,735.15   | 6.62         | 302,578,618.70   | 5.70           | -13.87            |      |
| 煤炭采掘销售 | 提取的安全生产费用 | 434,190,954      | 11.02        | 535,340,178.80   | 10.08          | -18.89            |      |
| 煤炭采掘销售 | 提取的维简费    | 166,016,031.50   | 4.21         | 223,283,276.28   | 4.20           | -25.65            |      |
| 煤炭采掘销售 | 可持续发展基金   |                  | 0.00         | 39,331,147.52    | 0.74           | -100.00           |      |
| 煤炭采    | 矿山环       | 80,208,670.00    | 2.04         | 96,639,150.00    | 1.82           | -17.00            |      |

| 掘销售        | 境治理<br>保证金        |                  |                         |                  |                           |                                  |                  |
|------------|-------------------|------------------|-------------------------|------------------|---------------------------|----------------------------------|------------------|
| 煤炭采<br>掘销售 | 修理费               | 91,793,457.11    | 2.33                    | 119,156,505.71   | 2.24                      | -22.96                           |                  |
| 煤炭采<br>掘销售 | 地面塌<br>陷赔偿<br>费   | 4,037,117.50     | 0.10                    | 4,723,463.50     | 0.09                      | -14.53                           |                  |
| 煤炭采<br>掘销售 | 其他制<br>造成本        | 719,018,197.23   | 18.25                   | 1,343,959,738.85 | 25.31                     | -46.50                           |                  |
| 煤炭采<br>掘销售 | 总成本               | 3,939,440,094.65 | 100.00                  | 5,309,993,292.76 | 100.00                    | -25.81                           |                  |
| 分产品情况      |                   |                  |                         |                  |                           |                                  |                  |
| 分产品        | 成本构<br>成项目        | 本期金额             | 本期占<br>总成本<br>比例<br>(%) | 上年同期金额           | 上年同<br>期占总<br>成本比<br>例(%) | 本期金<br>额较上<br>年同期<br>变动比<br>例(%) | 情<br>况<br>说<br>明 |
| 煤炭采<br>掘销售 | 材料                | 308,028,887.10   | 7.82                    | 522,739,384.15   | 9.84                      | -41.07                           |                  |
| 煤炭采<br>掘销售 | 应付职<br>工薪酬        | 1,639,948,535.05 | 41.63                   | 1,850,022,569.23 | 34.84                     | -11.36                           |                  |
| 煤炭采<br>掘销售 | 电力                | 235,577,510.03   | 5.98                    | 272,219,260.02   | 5.13                      | -13.46                           |                  |
| 煤炭采<br>掘销售 | 折旧费               | 260,620,735.15   | 6.62                    | 302,578,618.70   | 5.70                      | -13.87                           |                  |
| 煤炭采<br>掘销售 | 提取的<br>安全生<br>产费用 | 434,190,954.00   | 11.02                   | 535,340,178.80   | 10.08                     | -18.89                           |                  |
| 煤炭采<br>掘销售 | 提取的<br>维简费        | 166,016,031.50   | 4.21                    | 223,283,276.28   | 4.20                      | -25.65                           |                  |
| 煤炭采<br>掘销售 | 可持续<br>发展基<br>金   |                  | 0.00                    | 39,331,147.52    | 0.74                      | -100.00                          |                  |
| 煤炭采<br>掘销售 | 矿山环<br>境治理<br>保证金 | 80,208,670.00    | 2.04                    | 96,639,150.00    | 1.82                      | -17.00                           |                  |
| 煤炭采<br>掘销售 | 修理费               | 91,793,457.11    | 2.33                    | 119,156,505.71   | 2.24                      | -22.96                           |                  |
| 煤炭采<br>掘销售 | 地面塌<br>陷赔偿<br>费   | 4,037,117.50     | 0.10                    | 4,723,463.50     | 0.09                      | -14.53                           |                  |
| 煤炭采<br>掘销售 | 其他制<br>造成本        | 719,018,197.23   | 18.25                   | 1,343,959,738.85 | 25.31                     | -46.50                           |                  |
| 煤炭采<br>掘销售 | 总成本               | 3,939,440,094.65 | 100.00                  | 5,309,993,292.76 | 100.00                    | -25.81                           |                  |

## (2) 主要供应商情况

| 序号 | 公司名称           | 供应品种            | 金额             | 占供应总金额比例 |
|----|----------------|-----------------|----------------|----------|
| 1  | 河南南车重型装备有限公司   | 液压支架、刮板机等       | 101,571,852.90 | 8.34%    |
| 2  | 河南永翔工贸有限责任公司   | 木材、河沙、双抗编织袋等    | 79,053,613.71  | 6.49%    |
| 3  | 洛阳新硕实业有限公司     | pvc 管、高压胶管等     | 69,333,445.74  | 5.70%    |
| 4  | 西林钢铁集团阿城钢铁有限公司 | 矿工钢、支撑钢         | 45,763,922.54  | 3.76%    |
| 5  | 义马常盛工贸有限责任公司   | 锚杆、金属网、U 型支架加工等 | 39,945,301.40  | 3.28%    |

#### 4 费用

2014 年累计发生期间费用 127458.49 万元,与上年同期相比减少 10659.32 万元,降幅 7.72%,其中:

(1) 销售费用 2014 年累计发生 28713.74 万元,上年同期实际发生 25774.02 万元,同比增加 11.41%,主要是由于运输费用增加所致;

(2) 管理费用 2014 年累计发生 97668.21 万元,上年同期实际发生 113974.35 万元,同比降低 14.31%,主要是本期严控各项支出,费用减少所致;

(3) 财务费用 2014 年累计发生 1076.53 万元,上年同期实际发生-1630.56 万元,费用上升的主要原因是本期银行借款增加导致利息支出增加所致。

#### 5 研发支出

##### 研发支出情况表

单位:元

|                   |                |
|-------------------|----------------|
| 本期费用化研发支出         | 133,058,732.05 |
| 本期资本化研发支出         | 0              |
| 研发支出合计            | 133,058,732.05 |
| 研发支出总额占净资产比例 (%)  | 1.31           |
| 研发支出总额占营业收入比例 (%) | 1.78           |

#### 6 现金流

(1) 本年度收到经营活动现金流入 788789.46 万元,支付经营活动现金流出 779010.16 万元,实现经营活动产生的现金流量净额 9779.30 万元,较 2013 年度减少 63262.56 万元,减少比例 86.61%,主要原因是本期销售收入较上年下降所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额为-35711.26 万元,较 2013 年度增加 204204.67 万元,同比增加 85.12%,主要原因是本期收回理财产品所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额-4875.92 万元,较 2013 年度增加 109895.62 万元,同比增加 95.75%,主要原因是本期银行借款增加所致。

#### 7 其他

##### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

公司报告期内实现归属于上市公司股东的净利润为 1.11 亿元,同比下降 90.74%,主要原因是煤炭价格和销量下降所致,销售的煤炭品种变化不大。

**(2) 发展战略和经营计划进展说明**

报告期内，公司销售收入和净利润大幅下滑，未达到计划目标，主要原因是：一、受宏观经济增速减缓影响，煤炭市场供大于求，煤炭价格持续下滑；二、公司吸取千秋煤矿“3.27”事故教训，对安全生产高度重视，限制了部分的产能。

**(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 (%) |
| 煤炭采掘销售    | 5,768,932,244.80 | 3,939,440,094.65 | 31.71   | -32.45        | -25.81        | 减少6.11个百分点   |
| 煤炭贸易      | 1,145,937,841.25 | 1,138,997,715.72 | 0.61    | -34.99        | -33.06        | 减少2.87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 (%) |
| 煤炭采掘销售    | 5,768,932,244.80 | 3,939,440,094.65 | 31.71   | -32.45        | -25.81        | 减少6.11个百分点   |
| 煤炭贸易      | 1,145,937,841.25 | 1,138,997,715.72 | 0.61    | -34.99        | -33.06        | 减少2.87个百分点   |

主营业务分行业和分产品情况的说明

2014年公司主营业务中煤炭销售额57.69亿元，比上年同期下降32.45%，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，煤炭需求量和价格大幅下降所致。

**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 | 5,777,049,598.80 | -21.05        |
| 省外地区 | 1,137,820,487.25 | -61.35        |

主营业务分地区情况的说明

2014年公司主营业务主要分布于河南省内，以及青海等省外地区。2014年河南省内的销售额57.77亿元，比上年同期下降21.05%，主要是省内市场需求量减少价格降低所致；省外地区的销售额11.38亿元，比上年同期下降61.35%，主要是天峻义海2014年销售量大幅下降所致。

**(三) 资产、负债情况分析****1 资产负债情况分析表**

单位:元

| 项目名称   | 本期期末数            | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上期期末数            | 上期期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上期期末变动比例 (%) | 情况说明                                |
|--------|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|-------------------------------------|
| 货币资金   | 1,942,807,200.07 | 12.01            | 1,911,259,305.50 | 12.38            | 1.65                |                                     |
| 应收票据   | 1,262,803,421.02 | 7.80             | 1,222,925,015.47 | 7.92             | 3.26                |                                     |
| 应收账款   | 1,650,265,607.66 | 10.20            | 956,265,408.11   | 6.2              | 72.57               | 受市场环境<br>影响，<br>收款期较<br>上年度有<br>所延长 |
| 其他应收款  | 127,168,360.42   | 0.84             | 118,164,973.61   | 0.77             | 7.62                |                                     |
| 存货     | 575,773,404.62   | 3.56             | 535,491,222.05   | 3.47             | 7.52                |                                     |
| 其他流动资产 | 249,959,123.21   | 1.54             | 900,000,000.00   | 5.83             | -72.23              | 理财产品<br>到期收回<br>所致                  |
| 固定资产   | 5,288,957,009.39 | 32.68            | 5,036,387,664.00 | 32.63            | 5.01                |                                     |
| 在建工程   | 2,795,387,914.78 | 17.27            | 2,275,619,462.38 | 14.74            | 22.84               |                                     |
| 短期借款   | 570,000,000.00   | 3.52             | 190,000,000.00   | 1.23             | 200.00              | 本期新增<br>短期借款<br>所致                  |
| 应付票据   | 482,980,000.00   | 2.98             | 411,200,000.00   | 2.66             | 17.46               |                                     |
| 应付账款   | 1,295,554,459.59 | 8.01             | 1,067,894,432.26 | 6.92             | 21.32               |                                     |
| 预收款项   | 61,006,488.85    | 0.38             | 264,982,683.78   | 1.72             | -76.98              | 客户预付<br>款减少所<br>致                   |
| 应付职工薪酬 | 295,569,889.58   | 1.83             | 137,899,118.81   | 0.89             | 114.34              | 跨期结算<br>职工薪酬<br>所致                  |
| 应付股利   | 13,599,390.32    | 0.08             | 12,859,446.74    | 0.08             | 5.75                |                                     |
| 其他     | 7,628,570.34     | 0.05             | 5,860,073.44     | 0.04             | 30.18               |                                     |

|       |                |      |                |      |        |            |
|-------|----------------|------|----------------|------|--------|------------|
| 流动负债  |                |      |                |      |        |            |
| 长期借款  | 960,000,000.00 | 5.93 | 458,000,000.00 | 2.97 | 109.61 | 本期新增长期借款所致 |
| 专项应付款 | 502,311,226.14 | 3.10 | 407,374,846.14 | 2.64 | 23.30  |            |

#### (四) 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，防灭火技术、瓦斯综合治理技术和冲击地压综合防治技术在行业处于领先地位

**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。

#### (五) 投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析

报告期内，公司无对外投资。

##### 2、 募集资金使用情况

###### (1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 募集年份         | 募集方式 | 募集资金总额         | 本年度已使用募集资金总额   | 已累计使用募集资金总额   | 尚未使用募集资金总额     | 尚未使用募集资金用途及去向 |
|--------------|------|----------------|--|---------------|----------------|---------------|
| 2003         | 首次发行 | 190,780,000.00 | 0  | 81,886,861.10 | 108,893,139.00 | 存放在募集资金专用账户中  |
| 合计           | /    | 190,780,000.00 | 0  | 81,886,861.10 | 108,893,139.00 | /             |
| 募集资金总体使用情况说明 |      |                | 经中国证监会证监发行字【2003】108 号文核准，公司于 2003 年 9 月 17 日发行 3000 万股人民币普通股，实际募集资金净额为人民币 190,780,000 元，募投项目实际利用募集资金 81,886,861.10 元。2011 年 1 月 27 日，公司变更为大有能源时，募集资金专用账户存放募集资金及利息 121,205,555.88 元。 |               |                |               |

###### (2) 募集资金变更项目情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 变更投资项目资金总额 |    |         | 134,470,525.64 |    |    |    |    |    |    |    |
|------------|----|---------|----------------|----|----|----|----|----|----|----|
| 变更         | 对应 | 变更项目拟投入 | 本年度投入          | 累计 | 是否 | 变更 | 产生 | 项目 | 是否 | 未达 |



| 后的项目<br>名称                       | 的原承<br>诺项目 | 金额            | 金额   | 实际<br>投入<br>金额 | 符合<br>计划<br>进度 | 项目<br>的预<br>计收<br>益 | 收益<br>情况 | 进度                                | 符合<br>预计<br>收益 | 到计<br>划进<br>度和<br>收益<br>说明 |
|----------------------------------|------------|---------------|--|----------------|----------------|---------------------|----------|-----------------------------------|----------------|----------------------------|
| 义煤集团<br>阳光矿<br>业有限<br>公司煤<br>矿项目 |            | 12,895.448089 | 11,770.82  | 0              | 是              |                     | 0        | 变更项目<br>已累计完<br>成投资<br>2.89<br>亿元 | 是              |                            |
| 合计                               | /          | 12,895.448089 | 11,770.82  | 0              | /              |                     | /        | /                                 | /              | /                          |
| 募集资金变更项目情况说明                     |            |               | 经公司 2013 年度股东大会批准，将重组前募集资金及利息 128,954,480.89 元变更用于增加阳光矿业注册资本金。2015 年 1 月 30 日实施增资时，募集资金专用账户余额已达 134,470,525.64 元，阳光矿业于 2015 年 2 月 3 日完成工商变更登记。 |                |                |                     |          |                                   |                |                            |

### 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 55568.42 万元，净资产 38977.8 万元，2014 年实现营业收入 31952.13 万元，净利润 5524.94 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 17976.09 万元，净资产 7380.34 万元，2014 年营业收入 8184.95 万元，归属于母公司净利润-1388.04 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 464781.66 万元，净资产 437100.62 万元，2014 年营业收入 70915.73 万元，净利润 7414.68 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 89148.71 万元，净资产-1592.31 万元，2014 年营业收入 12307.48 万元，净利润-16967.56 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 156829.73 万元，净资产 55573.24 万元，2014 年营业收入 48467.01 万元，归属母公司净利润 -125.09 万元。

### 4、非募集资金项目情况

√适用 □不适用

单位:亿元 币种:人民币

| 项目名称        | 项目金额                              | 项目进度   | 本年度投入金额 | 累计实际投入金额 | 项目收益情况 |
|-------------|-----------------------------------|--------|---------|----------|--------|
| 孟津煤矿项目      | 23.87                             | 89.06% | 2.45    | 21.26    | 0      |
| 阳光煤矿项目      | 5.33                              | 54.22% | 1.18    | 2.89     | 0      |
| 合计          | 29.20                             | /      | 3.63    | 24.15    | /      |
| 非募集资金项目情况说明 | 1、孟津煤矿项目：矿井设计生产能力为 120 万吨 / 年，总投资 |        |         |          |        |

|  |   |
|--|---|
|  | <p>23.87 亿元，计划 2015 年 6 月底完成矿井整体竣工验收。</p> <p>2、阳光煤矿项目：矿井设计生产能力 45 万吨/年，概算总投资 5.33 亿元，2015 年计划总投资 1 亿元，计划进尺 3000m、硐室 8300 立方米。</p> |
|--|---|

## 二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业竞争格局和发展趋势

**一是国家的总体发展趋稳。**中央经济工作会议上就明确提出，我国进入经济发展新常态，经济韧性好、潜力足、回旋空间大。尤其是为应对今年经济下行的压力，中央出台了一系列定向调控政策措施。内容涵盖定向降准、结构性减税、中西部铁路建设、扩大信息体育消费等。特别是下半年以来，国家发改委集中批准了包括 3 项特高压工程、16 条新建扩建铁路、5 个机场在内的一大批基建项目，总投资金额近 7600 亿元，这些都将直接拉动国内经济的发展。

**二是煤炭市场仍将持续低迷。**煤炭行业持续低迷已成常态，全国有 8 个省区煤炭整体亏损，企业亏损面达 70% 以上。特别是去年哈密至郑州特高压输电项目投运、晋中南铁路通道全线贯通，将对中东部省份特别是我省煤炭市场造成巨大冲击。进入今年以来，准确讲就是去年 12 月底，部分煤种价格已经同比提前下跌，出现了明显的旺季不旺现象。虽然受政策影响煤炭市场呈现积极变化，但综合考虑多种因素，今年乃至今后相当长一段时期都将持续弱势低位运行态势。

**三是党和政府高度重视煤炭工业的健康发展。**2014 年，国务院多次召开专题会议，研究部署煤炭行业脱困工作。国家发改委、国家能源局、国家煤监局和煤炭工业协会会同有关部委，先后组织召开 18 次协调会，围绕“控制煤炭总量、减轻企业负担、规范煤炭进口、建立煤矿退出机制、调整企业考核机制、加大金融支持”等方面，研究出台了 37 项政策措施。在煤炭行业脱困政策措施的指导下，当前煤炭经济运行出现了一些积极的现象，煤炭产量得到控制，进口煤量开始下降。

### (二) 公司发展战略

坚持战略引领、风险可控原则，秉承规模增长与价值增长并重、价值增长优先，产业运营与资本运营并举、产业运营为主的发展思路，科学决策，诚信立业，不断提升企业可持续发展能力。

### (三) 经营计划

总体工作指导思想是：深入学习贯彻党的十八大、十八届三中四中全会、中央及省委经济工作会议精神，坚持“稳中求进”的工作总基调，主动适应煤炭市场发展变化的新常态，坚定信心、积极作为，紧守底线狠抓安全管理，管理转型实现降本增效，深化改革增强企业活力，凝聚合力维护矿区稳定，全面完成全年的各项目标任务。

主要目标任务是：

- 1、煤炭产销量 1957 万吨。
- 2、营业收入 71 亿元。
- 3、力争不亏损或将亏损控制在 5 亿元以内。
- 4、公司整体实现零死亡，消灭一级非伤亡事故；非煤企业实现零重伤；杜绝一般环境事件（IV 级）。

### (四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

2015 年，公司有阳光煤矿一个在建项目和千秋、跃进、新安洗煤厂等三个拟建项目，合计计划投资 4.16 亿元，拟以自有资金解决，不足部分再融资予以弥补

### (五) 可能面对的风险

#### 1. 安全生产风险

安全生产是公司持续健康发展的基石，但随着矿井开采深度的增加，公司所属矿井自然灾害程度加剧，煤与瓦斯突出危险性增强，冲击地压显现剧烈，矿井防治水工作难度加大。

#### 2. 环保压力增大的风险

近年来，国家对环境保护和节能减排的力度逐渐加大，煤炭企业承担的政策性支出也在逐步上升。公司在煤炭开采和洗选过程中除了有一定量的废水、废气、废渣等污染物排放外，还导致部分土地沉陷和公用及民用设施破坏，对区域生态环境造成一定的影响。因此，公司将进一步加强节能减排工作力度，加大节能减排资金的投入，及时更新改造节能减排工程设施，加强生态环境保护和治理恢复的力度，按政府要求建立地质环境恢复治理保证金制度，确保各项环保治理措施落实到位，持续推进公司的节能减排和生态建设。

### 3、能源结构调整的风险

目前，中国在能源消费结构中，煤炭占到 40%左右，未来随着环保压力的增大以及对于绿色 GDP 的追求，煤炭在能源消费中的地位将会不断的下降，煤炭的需求将会不断的降低，煤炭销售的压力将会不断增大。

### 4、市场波动的风险

煤炭行业的发展与宏观经济发展、经济结构调整有很强的相关性，煤炭产品供需关系的小幅变动可能造成煤炭产品价格的大幅波动，从而较大幅度地影响公司的盈利水平。

## 三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

公司全资子公司天峻义海因青海省政府“一个矿区一个开发主体”的整合原则，2013 年 5 月 20 日将其所有的聚乎更采矿权以零价款转让给木里煤业集团。因该转让事项涉嫌信息披露违法违规，2013 年 10 月中国证监会决定对公司进行立案调查。2014 年 9 月 11 日木里煤业集团与天峻义海签订协议，将聚乎更采矿权以零对价转让给天峻义海，协议约定本次采矿权转让事宜在取得相关主管部门合法有效的批准后生效。截止 2014 年 12 月 31 日，该转让事项及涉及的采矿许可证办理尚未取得相关主管部门批准。同时，截止审计报告签发日，中国证监会立案调查工作尚未结束，会计师事务所认为无法判断调查结论对公司财务报表可能产生的影响，导致出具了保留意见的审计报告。

### (二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用  不适用

### (三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用  不适用

## 四、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

依据中国证监会《上市公司证券发行管理办法》、上海证券交易所《上市公司现金分红指引》及《公司章程》对利润分配的有关规定，综合考虑公司发展规划，结合目前公司的实际经营情况，2014 年度利润分配预案如下：以 2014 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 0.15 元（含税）进行分配，共计分配利润 35,862,186.03 元，占当年实现的可供股东分配利润的 32.43%，符合《公司章程》不少于 26%的规定；占当年实现的归属于母公司所有者净利润的 32.43%，符合上交所《上市公司现金分红指引》不低于 30%的要求。剩余未分配利润转入 2015 年度。

### (二) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

| 分红年度 | 每 10 股送红股 | 每 10 股派息数(元) | 每 10 股转增数 | 现金分红的数额(含税) | 分红年度合并报表中归属于上市公司 | 占合并报表中归属于上市公司 |
|------|-----------|--------------|-----------|-------------|------------------|---------------|
|      |           |              |           |             |                  |               |

|       | 数(股) | (含税) | (股) |                | 股东的净利润           | 上市公司股东的净利润的比率(%) |
|-------|------|------|-----|----------------|------------------|------------------|
| 2014年 | 0    | 0.15 | 0   | 35,862,186.03  | 110,566,855.67   | 32.43            |
| 2013年 | 0    | 1.5  | 0   | 358,621,860.30 | 1,193,628,535.84 | 30.04            |
| 2012年 | 0    | 4.5  | 10  | 537,932,790.45 | 1,789,987,399.22 | 30.10            |

## 五、积极履行社会责任的工作情况

### (一) 社会责任工作情况

1、公司积极做好职工子女就业引导与内部竞聘工作，先后8批次帮助1000余名职工子女就业；开展帮贫扶困送温暖活动，筹措203万元和米面油等生活用品，帮扶慰问4344户困难家庭；开展“金秋助学”活动，资助1169名困难职工子女共计221.68万元；

2、公司切实认识到环保问题已经成为影响企业发展甚至生存的重要因素，坚决改变惯性思维和习惯做法，全面贯彻落实新《环境保护法》等法律法规和科学先进的环保理念，正确处理资源开采、项目建设、生产运行与环保治理的关系，绝不能以牺牲资源环境为代价实现产量提升、经济增长。重点围绕矿区沉陷区是否及时治理，工业“三废”是否达标排放，建设项目环保手续、环保工程是否完善到位等方面进行排查治理管控。健全完善了环保安全管理机制，完成了31条重大隐患排查及整改督导。全年投入1.76亿元对15台大型锅炉进行了脱硫脱硝改造，对10对矿井污水处理系统进行改造及天峻义海环境恢复治理，彰显了国有企业的社会责任。

### (二) 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

报告期内，公司及所属子公司的废水、废气、噪声、固体废弃物和生态环境得到有效治理，排放污染物符合国家及地方规定的标准。公司及所属子公司中无一家被环保部门列入污染严重企业名单。公司不存在重大环保问题和整改事项。

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

√适用 □不适用

#### (一) 诉讼、仲裁或媒体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、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**

□适用 √不适用

**三、破产重整相关事项**

无

**四、资产交易、企业合并事项**

□适用 √不适用

**五、公司股权激励情况及其影响**

□适用 √不适用

**六、重大关联交易**

√适用 □不适用

**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

| 事项概述   | 查询索引  |
|--|---|
| 公司 2013 年年度股东大会审议通过了《关于 2013 年度日常关联交易执行情况和 2014 年度日常关联交易预计的议案》 | 上交所网站，2014 年 5 月 7 日《河南大有能源股份有限公司 2013 年年度股东大会决议公告》（临 2014-015） |
| 公司 2013 年年度股东大会审议通过了《关于与河南能源化工集团财务有限公司开展金融业务合作的议案》             | 上交所网站，2014 年 5 月 7 日《河南大有能源股份有限公司 2013 年年度股东大会决议公告》（临 2014-015） |

**七、重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**

√适用 □不适用

**(1) 承包情况**

单位:万元 币种:人民币

| 出包方名称        | 承包方名称        | 承包资产情况   | 承包资产涉及金额 | 承包起始日           | 承包终止日      | 承包收益  | 承包收益确定依据 | 承包收益对公司影响         | 是否关联交易 | 关联关系 |
|--------------|--------------|--|----------|-----------------|------------|-------|----------|-------------------|--------|------|
| 义煤集团阳光矿业有限公司 | 河南鑫曼矿山工程有限公司 | 阳光矿业矿区平面范围内铝土矿资源, 资源储量 554.5 万吨, 可采储量 274.75 万吨。 | 1,397.09 | 2014 年 7 月 10 日 | 2029 年 8 月 | 4,500 | 市场价格     | 可有效降低阳光矿业和能源投资的风险 | 否      |      |

**承包情况说明**

阳光矿业铝土矿资源承包事项已经公司第六届董事会第四次会议审议通过, 详见 2014 年 7 月 9 日《公司第六届董事会第四次会议决议公告》(临 2014-028 号)。

## 2 担保情况

适用 不适用

## 3 其他重大合同

2013年5月20日天峻义海将其持有的聚乎更采矿权以零价款转让给木里煤业集团。为完善公司生产经营法律手续、消除公司持续经营风险，经河南省政府、直接控股股东义煤集团、间接控股股东河南能源集团及公司持续协调，2014年9月11日木里煤业集团与天峻义海签订协议，将聚乎更采矿权的资源及权益转给天峻义海，目前具体转让手续仍在积极协调中。

## 八、承诺事项履行情况

适用 不适用

### (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        |                      |                 |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 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》。 | 无具体时间，长期有效                        | 否       | 是        |                      |                 |
| 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        |                      |                 |
| 与重大资产重组相关的承诺       | 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        |                      |                 |
| 与重大资产重组相关的承诺       | 股份限售   | 义煤公司 | 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。      | 2011 年 9 月 29 日 - 2014 年 9 月 29 日 | 是       | 是        |                      |                 |
| 与重大资产重组相           | 其他     | 义煤   | 将保持上市公司在人员、资产、业务、财务、  | 无具体时间，                            | 否       | 是        |                      |                 |

|           |    |      |   |                  |   |   |  |  |
|-----------|----|------|---|------------------|---|---|--|--|
| 关的承诺      |    | 公司   | 机构等五个方面的独立性。  | 长期有效             |   |   |  |  |
| 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，公司将会及时纳入社会统筹，并将在生育保险纳入社会统筹后及时为员工缴纳生育保险。 | 无具体时间，视政策出台时间而定。 | 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。 |  |

### 九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

|              |                    |
|--------------|--------------------|
| 是否改聘会计师事务所：  | 否                  |
|              | 原聘任                |
|              | 现聘任                |
| 境内会计师事务所名称   | 中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬   | 150                |
| 境内会计师事务所审计年限 | 1 年                |

|              | 名称                 | 报酬 |
|--------------|--------------------|----|
| 内部控制审计会计师事务所 | 中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙） | 80 |

#### 聘任、解聘会计师事务所的情况说明

2014 年 5 月 6 日召开的 2013 年度股东大会续聘中勤万信会计师事务所有限公司为公司 2014 年度财务报告的审计机构。

### 十、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采矿权以零价格转让至木里煤业集团一事及时予以披露，亦未履行相应决策程序，上交所决定：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：经河南省政府、直接控股股东义煤集团、间接控股股东河南能源集团及公司持续协调，2014 年 9 月 11 日本里煤业集团与天峻义海签订协议，将聚乎更采矿权的资源及权益转给天峻义海，目前具体转让手续仍在积极协调中。

### 十一、面临暂停上市和终止上市风险的情况

#### (一) 导致暂停上市或终止上市的原因以及公司采取的消除暂停上市或终止上市情形的措施

因公司涉嫌信息披露违法违规行为，中国证监会于 2013 年 10 月 23 日下达中国证监会《调查通知书》（编号：豫调查通字 1359 号），决定对公司进行立案调查。

截至目前，中国证监会的调查尚在进行过程中，目前尚无新的进展。如公司因该立案调查事项被中国证监会最终认定存在重大信息披露违法行为，公司股票将被实施退市风险警示，并暂停上市。

**(二) 终止上市后投资者关系管理工作的详细安排和计划**

不适用。

**十二、可转换公司债券情况**

适用 不适用

**十三、执行新会计准则对合并财务报表的影响**

执行新会计准则对本期财务报表无影响

**十四、其他重大事项的说明**

适用 不适用

1、根据青海省木里矿区资源整合有关政策的要求，木里矿区所有开发企业，包括公司的全资子公司天峻义海，从 2013 年开始，销售模式由直接销售给终端客户变更为通过青海省矿业集团股份有限公司（以下简称青海矿业）子公司青海省矿业集团天峻煤业开发有限公司及青海木里能源有限公司销售给终端客户，此模式给天峻义海销售的独立性带来影响。

2、2014 年 3 月 27 日，公司下属分公司千秋煤矿发生一起冲击地压事故，导致 6 人遇难，13 人受伤，经河南煤矿安全监察局会同其他相关部门调查，认定为责任事故。事故造成千秋煤矿停产。

## 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               | 年初限售股数        | 本年解除限售股数      | 本年增加限售股数 | 年末限售股数 | 限售原因         | 解除限售日期          |
|--------------------|---------------|---------------|----------|--------|--------------|-----------------|
| 义马煤业集团股份有限公司       | 94,800,400    | 94,800,400    | 0        | 0      | 协议收购股份,约定限售期 | 2014 年 5 月 16 日 |
| 义马煤业集团股份有限公司       | 1,412,365,926 | 1,412,365,926 | 0        | 0      | 增发 A 股法人配售上市 | 2014 年 9 月 29 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                 | 2,039,909,074 | 2,039,909,074 | 0        | 0      | /            | /               |



## 二、证券发行与上市情况

## (一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

| 股票及其衍生证券的种类 | 发行日期            | 发行价格(或利率) | 发行数量        | 上市日期            | 获准上市交易数量    | 交易终止日期 |
|-------------|-----------------|-----------|-------------|-----------------|-------------|--------|
| 普通股股票类      |                 |           |             |                 |             |        |
| A 股         | 2012 年 11 月 7 日 | 20.84 元   | 361,756,238 | 2013 年 11 月 7 日 | 361,756,238 |        |

截至报告期末近 3 年历次证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

2012 年，公司向 8 名特定机构投资者以 20.84 元/股的价格发行 361,756,238 股股份，共计募集 75.39 亿元，购买义煤集团下属四对矿井的股权，发行完成后，公司总股本变更为 1,195,406,201 股。

## (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内，公司未有因送股、转增股本、配股、增发新股、非公开发行股票、权证行权、实施股权激励计划、企业合并、可转换公司债券转股、减资、内部职工股上市、债券发行或其他原因，引起公司股份总数、股东结构及资产和负债结构发生变动的情况。

## 三、股东和实际控制人情况

## (一) 股东总数：

|                                 |        |
|---------------------------------|--------|
| 截止报告期末股东总数(户)                   | 28,095 |
| 年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户)         | 27,485 |
| 截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)          | 0      |
| 年度报告披露日前第五个交易日末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 0      |

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位：股

| 前十名股东持股情况                     |             |               |           |                                 |                  |        |          |
|-------------------------------|-------------|---------------|-----------|---------------------------------|------------------|--------|----------|
| 股东名称<br>(全称)                  | 报告期内增<br>减  | 期末持股数量        | 比例<br>(%) | 持有<br>有限<br>售条<br>件股<br>份数<br>量 | 质押或冻<br>结情况      |        | 股东<br>性质 |
|                               |             |               |           |                                 | 股<br>份<br>状<br>态 | 数<br>量 |          |
| 义马煤业集团股份有限公司                  | 0           | 1,507,183,566 | 63.04     | 0                               | 无                |        | 国有法人     |
| 义马煤业集团青海义海能源有<br>限责任公司        | 28,790,786  | 561,533,534   | 23.49     | 0                               | 无                |        | 国有法人     |
| 上海富欣创业投资有限公司                  | 0           | 51,851,172    | 2.17      | 0                               | 无                |        | 其他       |
| 中国信达资产管理股份有限公<br>司            | -28,790,786 | 21,812,867    | 0.91      | 0                               | 无                |        | 国有法人     |
| 中国华融资产管理股份有限公<br>司            | 0           | 15,242,802    | 0.64      | 0                               | 无                |        | 国有法人     |
| 华泰证券股份有限公司约定购<br>回式证券交易专用证券账户 | 1,604,522   | 13,050,000    | 0.55      | 0                               | 无                |        | 其他       |
| 中广有线信息网络有限公司                  | 0           | 12,627,784    | 0.53      | 0                               | 无                |        | 未知       |
| 国信证券股份有限公司客户信<br>用交易担保证券账户    | 6,306,671   | 6,515,133     | 0.27      | 0                               | 无                |        | 其他       |

| 中国工商银行股份有限公司一鹏华中证 A 股资源产业指数分级证券投资基金 | -39,518   | 6,234,614 | 0.26          | 0 | 无 | 其他    |
|-------------------------------------|---|-----------|---------------|---|---|-------|
| 陈国华                                 | 3,126,801   | 3,126,901 | 0.13          | 0 | 无 | 境内自然人 |
| 前十名无限售条件股东持股情况                      |   |           |               |   |   |       |
| 股东名称                                | 持有无限售条件流通股的数量   | 股份种类及数量   |               |   |   |       |
|                                     |   | 种类        | 数量            |   |   |       |
| 义马煤业集团股份有限公司                        | 1,507,183,566   | 人民币普通股    | 1,507,183,566 |   |   |       |
| 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    | 561,533,534   |   |   |       |
| 上海富欣创业投资有限公司                        | 51,851,172  | 人民币普通股    | 51,851,172    |   |   |       |
| 中国信达资产管理股份有限公司                      | 21,812,867  | 人民币普通股    | 21,812,867    |   |   |       |
| 中国华融资产管理股份有限公司                      | 15,242,802  | 人民币普通股    | 15,242,802    |   |   |       |
| 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           | 13,050,000  | 人民币普通股    | 13,050,000    |   |   |       |
| 中广有线信息网络有限公司                        | 12,627,784  | 人民币普通股    | 12,627,784    |   |   |       |
| 国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户              | 6,515,133   | 人民币普通股    | 6,515,133     |   |   |       |
| 中国工商银行股份有限公司一鹏华中证 A 股资源产业指数分级证券投资基金 | 6,234,614   | 人民币普通股    | 6,234,614     |   |   |       |
| 陈国华                                 | 3,126,901   | 人民币普通股    | 3,126,901     |   |   |       |
| 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  
报告期末，公司无有限售条件股东。

#### 四、控股股东及实际控制人变更情况

##### (一) 控股股东情况

##### 1 法人

单位：万元 币种：人民币

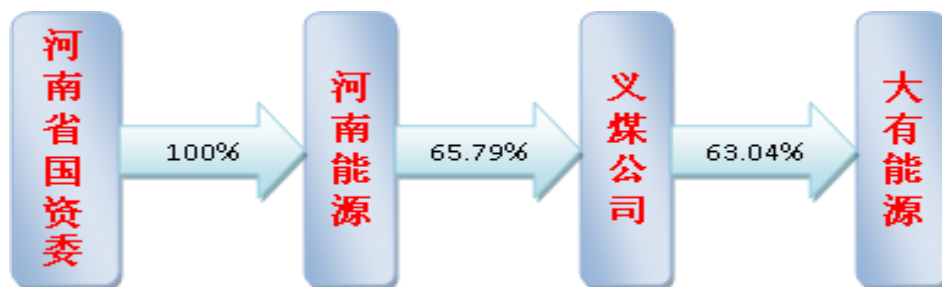
|                          |  |
|--------------------------|--|
| 名称                       | 义马煤业集团股份有限公司   |
| 单位负责人或法定代表人              | 马正兰  |
| 成立日期                     | 1997 年 12 月 2 日  |
| 组织机构代码                   | 70677958-9   |
| 注册资本                     | 338,439.0347   |
| 主要经营业务                   | 对采选业、化工业、铝工业的投资；铁路专用线煤炭运输；发电；国内贸易（国家有专项专营规定的除外）；种植业；养殖业；技术服务、咨询服务。（以上范围凡需前置审批或国家有相关规定的，凭许可证或有关批准文件经营）          |
| 未来发展战略                   | 坚持战略引领，实施创新驱动，建设卓越团队，以全球化视野瞄准行业最前沿，抢占行业制高点，整合国内、国际两种资源，拓展国内、国际两个市场，打造企业文化先进、发展战略清晰、管理模式科学、产业结构合理、核心竞争力突出的企业集团。 |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无  |
| 其他情况说明                   | 无  |

## (二) 实际控制人情况

## 1 法人

|             |                |
|-------------|----------------|
| 名称          | 河南省国有资产监督管理委员会 |
| 单位负责人或法定代表人 | 肖新明            |

## 2 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位：万元 币种：人民币

| 法人股东名称             | 单位负责人或法定代表人                  | 成立日期       | 组织机构代码     | 注册资本   | 主要经营业务或管理活动等情况   |
|--------------------|------------------------------|------------|------------|--------|--|
| 义马煤业集团青海义海能源有限责任公司 | 李凌杰                          | 2003年6月16日 | 71054122-3 | 21,000 | 煤炭销售；煤炭器材、建筑材料、农副产品（不含粮油等国家有专项规定的产品）销售；种养殖业（国家有专项规定和禁止的除外）；机械设备租赁。以下项目仅限取得许可证的分支机构经营：煤炭开采、生产；普通货物运输。**** |
| 情况说明               | 义马煤业集团青海义海能源有限责任公司系义煤公司全资子公司 |            |            |        |  |

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (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及报酬情况

单位：股

| 姓名  | 职务(注) | 性别 | 年龄 | 任期起始日期     | 任期终止日期     | 年初持股数 | 年末持股数 | 年度内股份增减变动量 | 增减变动原因 | 报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前) | 报告期在其股东单位领薪情况 |
|-----|-------|----|----|------------|------------|-------|-------|------------|--------|--------------------------|---------------|
| 贾明魁 | 董事    | 男  | 48 | 2014.05.06 | 2017.05.05 | 0     | 0     | 0          |        | 0.29                     | 12.52         |
| 贺治强 | 董事    | 男  | 48 | 2014.05.06 | 2017.05.05 | 0     | 0     | 0          |        | 42.27                    | 0             |
| 李中超 | 董事    | 男  | 49 | 2014.05.06 | 2017.05.05 | 0     | 0     | 0          |        | 2.79                     | 39.8          |
| 李书民 | 董事    | 男  | 48 | 2014.05.06 | 2017.05.05 | 0     | 0     | 0          |        | 7.50                     | 35.54         |
| 吴同性 | 董事    | 男  | 50 | 2014.05.06 | 2017.05.05 | 0     | 0     | 0          |        | 8.25                     | 34.5          |
| 张清鹏 | 董事    | 男  | 50 | 2014.05.06 | 2017.05.05 | 0     | 0     | 0          |        | 2.93                     | 31.33         |
| 吴东升 | 董事    | 男  | 44 | 2014.05.06 | 2017.05.05 | 0     | 0     | 0          |        | 4.17                     | 53.65         |
| 张铁岗 | 独立董事  | 男  | 69 | 2014.05.06 | 2017.05.05 | 0     | 0     | 0          |        | 4.80                     | 0             |
| 李 斌 | 独立董事  | 男  | 68 | 2014.05.06 | 2017.05.05 | 0     | 0     | 0          |        | 4.80                     | 0             |
| 王立杰 | 独立董事  | 男  | 62 | 2014.05.06 | 2017.05.05 | 0     | 0     | 0          |        | 4.80                     | 0             |
| 靳德永 | 独立董事  | 男  | 45 | 2014.05.06 | 2017.05.05 | 0     | 0     | 0          |        | 3.60                     | 0             |
| 李宗庆 | 监事    | 男  | 51 | 2014.05.06 | 2017.05.05 | 0     | 0     | 0          |        | 2.87                     | 31.95         |
| 张志伟 | 监事    | 男  | 52 | 2014.05.06 | 2017.05.05 | 0     | 0     | 0          |        | 41.19                    | 0             |
| 张银通 | 监事    | 男  | 49 | 2014.05.06 | 2017.05.05 | 0     | 0     | 0          |        | 42.87                    | 0             |
| 冯少卿 | 监事    | 男  | 51 | 2014.05.06 | 2017.05.05 | 0     | 0     | 0          |        | 42.37                    | 0             |
| 李治红 | 职工监事  | 男  | 52 | 2014.05.06 | 2017.05.05 | 0     | 0     | 0          |        | 33.84                    | 0             |
| 林发现 | 监事    | 男  | 51 | 2014.05.06 | 2014.09.26 | 0     | 0     | 0          |        | 0                        | 0             |
| 张淑丽 | 职工监事  | 女  | 46 | 2014.05.06 | 2017.05.05 | 0     | 0     | 0          |        | 4.50                     | 0             |
| 程 伟 | 职工监事  | 男  | 48 | 2014.05.06 | 2017.05.05 | 0     | 0     | 0          |        | 5.32                     | 0             |
| 胡平均 | 总经理   | 男  | 51 | 2014.05.06 | 2017.05.05 | 0     | 0     | 0          |        | 48.88                    | 0             |

|     |      |   |    |            |            |   |   |   |   |        |   |
|-----|------|---|----|------------|------------|---|---|---|---|--------|---|
| 吉跃卿 | 副总经理 | 男 | 52 | 2014.05.06 | 2017.05.05 | 0 | 0 | 0 |   | 47.32  | 0 |
| 杜青炎 | 副总经理 | 男 | 44 | 2014.05.06 | 2017.05.05 | 0 | 0 | 0 |   | 58.16  | 0 |
| 杨运峰 | 副总经理 | 男 | 49 | 2014.05.06 | 2017.05.05 | 0 | 0 | 0 |   | 34.21  | 0 |
| 张寅  | 副总经理 | 男 | 40 | 2014.05.06 | 2014.09.25 | 0 | 0 | 0 |   | 26.98  | 0 |
| 马跃强 | 财务总监 | 男 | 43 | 2014.05.06 | 2017.05.05 | 0 | 0 | 0 |   | 32.32  | 0 |
| 张建强 | 董秘   | 男 | 47 | 2014.05.06 | 2017.05.05 | 0 | 0 | 0 |   | 130.50 | 0 |
| 合计  | /    | / | /  | /          | /          | 0 | 0 | 0 | / | 637.53 | / |

| 姓名  | 最近5年的主要工作经历  |
|-----|--|
| 贾明魁 | 历任焦煤集团副总经理、总经理、副董事长、党委副书记，现任义煤公司总经理、副董事长、党委副书记，公司董事。   |
| 贺治强 | 历任义煤公司企管部部长，新安煤矿党委委员、矿长，现任义煤公司董事、副总经理，公司董事长。   |
| 李中超 | 历任观音堂煤矿党委委员、矿长，观音堂煤业公司董事长、总经理，现任义煤公司董事、党委常委、副总经理、安监局局长，公司董事。   |
| 李书民 | 历任义煤公司耿村煤矿、常村煤矿党委委员、矿长，公司副总经理兼常村煤矿党委委员、矿长，现任义煤公司董事、副总经理，公司董事。  |
| 吴同性 | 历任义煤公司耿村煤矿党委委员、矿长，公司党委委员、副总经理兼耿村煤矿党委委员、矿长，现任义煤公司副总经理、公司董事。   |
| 张清鹏 | 历任河南煤化集团新疆能源化工有限公司党委书记、南疆党委书记兼众维、龟兹、恒泰煤业董事长，鹤煤公司党委常委、组干部部长，现任义煤公司党委常委、纪委书记、组织部部长、人力资源部部长，公司董事。           |
| 吴东升 | 历任义煤公司副总会计师，现任义煤公司总会计师、公司董事。   |
| 张铁岗 | 现任平顶山职业技术学院名誉院长、中国煤炭学会副理事长、中国煤炭科技奖评委会顾问、中国国家科技大奖评委会专家、国务院应急救援事故组专家、河南省教授级高工评委会副主任、公司独立董事。                |
| 李斌  | 任河南省资产评估师协会会长、河南省管理会计学会会长，公司、郑州煤矿机械股份有限公司、河南新野纺织股份有限公司和安阳钢铁股份有限公司等四家企业独立董事。                              |
| 王立杰 | 曾任中国矿业大学（北京）管理学院院长。现任中国煤炭学会经济管理专业委员会副主任，中国煤炭经济研究会理事，兼任公司、西山煤电集团有限责任公司、平顶山天安煤业股份有限公司、大同煤业股份有限公司等四家企业独立董事。 |
| 靳德永 | 现任河南日报报业集团大河传媒投资有限公司董事、总经理，河南大学新闻传播学院兼职教授、公司董事。  |
| 李宗庆 | 历任河南煤化鹤煤公司工会主席，现任义煤公司监事、党委常委、工会主席，公司监事会主席。   |
| 张志伟 | 历任义煤公司法律总顾问（副总师级）、豫蜀夜视利公司董事长、洛石化公司董事长、公司监事。  |
| 张银通 | 历任公司副总师兼任内部审计部部长，义马豫西地质工程公司监事会主席，公司监事。   |
| 冯少卿 | 历任义翔铝业有限公司董事长 党委书记，现任义煤公司副总工程师，河南同人铝业公司董事长、总经理，公司监事。   |
| 李治红 | 历任义煤公司煤炭销售中心党委委员、纪委书记、工会主席，现任公司纪委副书记、职工监事。   |
| 张淑丽 | 历任义煤公司内部审计部副科长，公司内部审计部科长、副主任审计师，现任公司监事、三门峡中意招标公司副总审计师。   |
| 程伟  | 历任义煤公司内部审计部外派监事办公室副主任、主任，现任公司监事、内部审计部科长。   |

|     |  |
|-----|--|
| 胡平均 | 历任义煤公司人力资源部常务副部长，公司党委书记、纪委书记、工会主席，现任公司总经理              |
| 吉跃卿 | 历任义煤公司安康部副部长、主任工程师，新疆屯南煤业有限公司总经理，现任公司副总经理兼耿村煤矿党委委员、矿长。 |
| 杜青炎 | 历任三门峡煤业公司执行董事、总经理，现任公司副总经理兼常村煤矿党委委员、矿长。                |
| 杨运峰 | 历任义安矿业有限公司总工程师、董事、总经理，现任公司副总经理、总工程师兼千秋煤矿党委委员、矿长。       |
| 马跃强 | 历任义煤公司财务部部长，现任公司财务总监。                                  |
| 张建强 | 历任重庆东银实业（集团）有限公司副总经理，新疆东银能源公司总经理、公司副总经理，现任公司董事会秘书。     |

## (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务           | 任期起始日期  | 任期终止日期 |
|--------|--------|----------------------|---------|--------|
| 贾明魁    | 义煤公司   | 总经理、副董事长、党委副书记       | 2014.02 |        |
| 贺治强    | 义煤公司   | 董事、副总经理              | 2013.09 |        |
| 李中超    | 义煤公司   | 市委常委、董事、副总经理、安监局局长   | 2013.09 |        |
| 李书民    | 义煤公司   | 董事、副总经理              | 2013.09 |        |
| 吴同性    | 义煤公司   | 董事、副总经理              | 2013.09 |        |
| 张清鹏    | 义煤公司   | 市委常委、纪委书记、组织、人力资源部部长 | 2013.10 |        |
| 吴东升    | 义煤公司   | 总会计师                 | 2011.09 |        |
| 李宗庆    | 义煤公司   | 市委常委、监事、工会主席         | 2013.10 |        |
| 张志伟    | 义煤公司   | 法律总顾问（副总师级）          | 2009.04 |        |
| 冯少卿    | 义煤公司   | 副总工程师                | 2012.03 |        |

### (二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称   | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期  | 任期终止日期 |
|--------|----------|------------|---------|--------|
| 张志伟    | 洛石化公司    | 董事长        | 2007.12 |        |
| 冯少卿    | 同人铝业有限公司 | 董事长、总经理    | 2011.05 |        |

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

|                             |                               |
|-----------------------------|-------------------------------|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序         | 考核→核算薪酬→审批→发放                 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据          | 参照《河南能源化工集团所属企业负责人绩效管理暂行办法》执行 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况       | 应付报酬按时足额支付，未有拖欠。              |
| 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 | 2014 年实际获得的报酬合计为：637.53 万元。   |

### 四、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 |
|-----|-------|------|------|
| 林发现 | 监 事   | 离任   | 个人原因 |
| 张 寅 | 副总经理  | 离任   | 个人原因 |

### 五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

核心技术团队：技术中心下设瓦斯研究所、地质研究所、矿压研究所、防灭火研究所、机电装备研究所、煤矿安全研究所、煤铝联采研究所、化工研究所和博士后科研工作站（“八所一站”），现有专业技术人员 60 人。其中：高级职称 17 人（正高：2 人、15 人）、中级职称：7 人、初级职称：28 人。

公司现有工程技术人员：2,812 人。其中：高级职称 169 人（正高：12 人、副高 157 人）、中级职称：694 人、初级职称：1,949 人。

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

|                        |        |
|------------------------|--------|
| 母公司在职员工的数量             | 62,630 |
| 主要子公司在职员工的数量           | 11,481 |
| 在职员工的数量合计              | 43,726 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 25,530 |
| 专业构成                   |        |
| 专业构成类别                 | 专业构成人数 |
| 生产人员                   | 34,557 |
| 销售人员                   | 2,863  |
| 技术人员                   | 2,676  |
| 财务人员                   | 731    |
| 行政人员                   | 2,899  |
| 合计                     | 43,726 |
| 教育程度                   |        |
| 教育程度类别                 | 数量(人)  |
| 硕士及以上                  | 236    |
| 本科                     | 3,621  |
| 专科及以下                  | 39,869 |
| 合计                     | 43,726 |

### (二) 薪酬政策

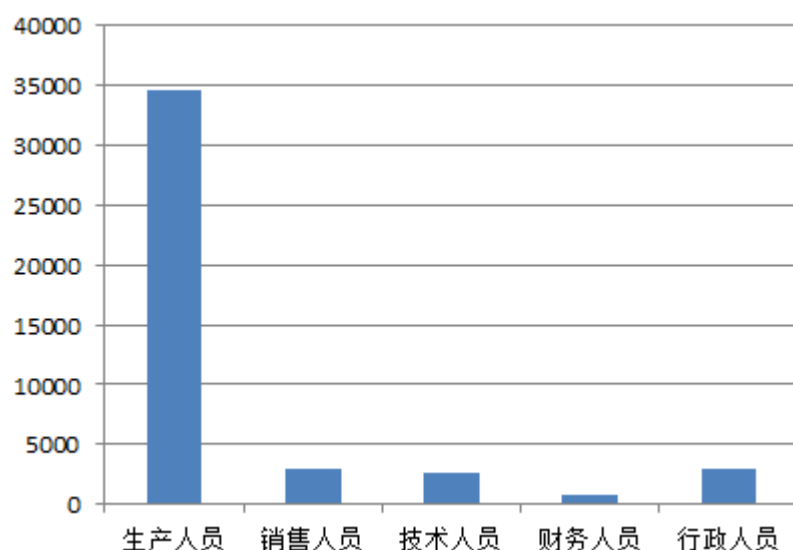
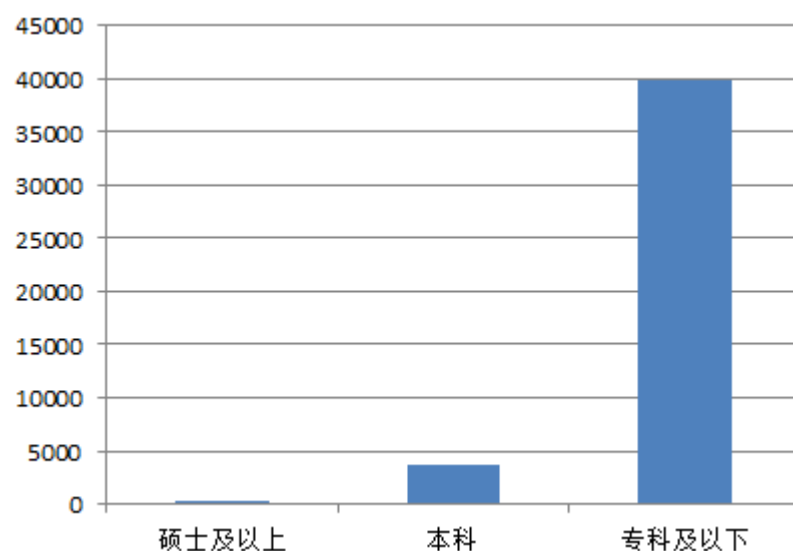
参照河南能源化工集团《矿(厂)岗效工资制方案》执行

### (三) 培训计划

1、公司将按照《安全生产培训管理办法》(国家安全生产监督管理总局 44 号令)和《煤矿安全培训规定》(国家安全生产监督管理总局 52 号令)等相关制度要求,加大安全培训力度,强化实操培训;培训机构要完善实操培训管理制度和流程,加快实操基地的建设进程,提高实操基地利用率,提升员工实操技能水平。

2、落实《河南省煤矿企业从业人员准入资格管理规定》(河南省政府[2006]98 号文件),开展准入工种职业资格培训与鉴定;以国家标准职业技能等级培训为主,有计划有目标地提升岗位技术工人技能等级水平,提升高技能人才比例。



**(四) 专业构成统计图****(五) 教育程度统计图****第八节 公司治理****一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明**

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

**1、股东与股东大会**

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

**2、控股股东与公司**

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

**3、董事会**

公司严格执行《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《独立董事年报工作制度》，确保了董事会运作的规范和决策的客观、科学。董事会会议严格按照规定的会议议程进行，并有完整、真实的会议记录。公司董事会下设了审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、战略委员会，确保董事会高效运作和科学决策。

#### 4、监事会

公司监事会按照《公司章程》赋予的权利和义务认真履行职责，按照《监事会议事规则》规范运作，能够本着对公司和股东负责的原则，独立行使监督和检查职能，有效地维护了公司的利益和股东的合法权益。

#### 5、信息披露与透明度

公司严格按照《信息披露管理制度等相关规定，真实、准确、及时、完整地进行信息披露，确定《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》及上海证券交易所网站为公司指定信息披露的报纸和网址。

#### 6、管理层

公司高级管理层工作勤勉、尽责，并定期向董事会和监事会报告工作。

#### 7、投资者关系及相关利益者

公司严格按照《投资者关系管理工作制度》、《董事会秘书工作制度》等相关规定，加强与投资者之间的沟通，增进投资者对公司的了解和认同，提升公司治理水平，保护投资者合法权益。公司重视社会责任，维护利益相关者的合法权利，促进公司和社会的共同发展。

#### 8、内幕信息知情人登记

报告期内，公司严格按照第五届董事会第六次会议审议通过的《河南大有能源股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》及其它相关制度要求，做好了内幕信息及知情人的登记管理工作，维护了公司信息披露的公平原则，切实保护了公司股东的合法权益。

#### 9、内部控制

报告期内，公司存在下属全资子公司天峻义海未取得聚乎更采矿权，给天峻义海资产和经营收入的确认带来不确定性，与之相关财务报告内部控制运行失效。公司今后将会严格按照相关规定完善内部控制体系。公司将力争尽早完成办理采矿证的转让手续，消除采矿证缺陷，彻底解决公司资产和收入的确认问题。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异；如有差异，应当说明原因

报告期内，公司法人治理的实际状况与《公司法》、《上市公司治理准则》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

## 二、股东大会情况简介

| 会议届次             | 召开日期            | 会议议案名称                                 | 决议情况        | 决议刊登的指定网站的查询索引  | 决议刊登的披露日期       |
|------------------|-----------------|--|-------------|---|-----------------|
| 2013 年年度股东大会     | 2014 年 5 月 6 日  | 详见公司《2013 年度股东大会会议材料》                  | 所有议案全部表决通过。 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> | 2014 年 5 月 7 日  |
| 2014 年度第一次临时股东大会 | 2014 年 6 月 16 日 | 关于审议公司控股股东义马煤业集团股份有限公司<同业竞争承诺的变更方案>的议案 | 表决通过        | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> | 2014 年 6 月 17 日 |

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况    |        |           |        |      |               | 参加股东大会情况  |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|-----------|
|      |        | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 | 出席股东大会的次数 |
| 贾明魁  | 否      | 6          | 6      | 5         | 0      | 0    | 否             | 2         |
| 贺治强  | 否      | 6          | 6      | 5         | 0      | 0    | 否             | 2         |
| 李中超  | 否      | 8          | 7      | 7         | 0      | 1    | 否             | 1         |
| 李书民  | 否      | 8          | 8      | 7         | 0      | 0    | 否             | 2         |
| 吴同性  | 否      | 8          | 8      | 7         | 0      | 0    | 否             | 2         |
| 张清鹏  | 否      | 8          | 8      | 7         | 0      | 0    | 否             | 2         |
| 吴东升  | 否      | 6          | 6      | 5         | 0      | 0    | 否             | 2         |
| 张铁岗  | 是      | 8          | 8      | 7         | 0      | 0    | 否             | 2         |
| 李斌   | 是      | 8          | 8      | 7         | 0      | 0    | 否             | 2         |
| 王立杰  | 是      | 8          | 7      | 7         | 1      | 0    | 否             | 2         |
| 靳德永  | 是      | 6          | 6      | 5         | 0      | 0    | 否             | 2         |

|                |   |
|----------------|---|
| 年内召开董事会会议次数    | 8 |
| 其中：现场会议次数      | 1 |
| 通讯方式召开会议次数     | 7 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 0 |

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

#### 1、战略委员会履职情况

公司董事会战略委员会认真履行职责，根据《公司章程》、《董事会战略委员会实施细则》等相关规定，以及公司发展战略的部署，着重研究确定了公司中长期发展规划、提高重大投资的决策效益和决策质量和闲置募集资金投向等事宜。

#### 2、薪酬与考核委员会履职情况

公司董事会薪酬与考核委员会按照董事会批准的经营计划，对公司董事和高级管理人员的工作成果进行了审议和评定，对公司董事及高管人员薪酬执行与履职考核情况进行了全面了解和考核。

#### 3、审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会能够按照《公司章程》、《董事会审计委员会实施细则》等相关规定规范运作，审查了公司内部控制制度及执行情况，审核了公司财务信息及其披露情况，定期了解公司财务状况和经营情况，督促和指导内部审计部门对公司财务管理运行情况进行定期和不定期的检查和评估，委员会认为公司内部控制基本体现了完整性、合理性，今后要进一步加强各项管理制度贯彻和落实。

#### 4、提名委员会履职情况

根据《公司章程》、《董事会提名委员会实施细则》的相关规定，公司董事会提名委员会对公司新一届候选董事、高级管理人员进行了及时、认真审查，给予了客观、公正的评价和意见，保证了公司各项工作的连续、顺利推进。

## 五、监事会发现公司存在风险的说明

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

公司拥有独立的业务和自主经营权，与控股股东在人员、资产、机构、业务和财务等方面均保持独立性。

因股份化改造、行业特点、国家政策、收购兼并等原因存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

因河南省煤炭企业整合及省管企业战略重组等原因，造成公司直接控股股东义煤公司及间接控股股东河南能源与公司形成新的同业竞争情况，河南能源和义煤公司分别按照《上市公司监管指引第 4 号—上市公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及上市公司承诺及履行》的要求做出承诺。

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》和 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》。

## 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

报告期内，公司认真贯彻和实施高级管理人员绩效考评及年度目标责任考核机制。公司高级管理人员直接向董事会负责，接受董事会的考核及奖惩，高级管理人员的收入与经营目标挂钩，结合年度考核结果兑现薪酬和奖励。

# 第九节 内部控制

## 一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

### 1、内部控制责任的声明

建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目的是：合理保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。

由于内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

### 2、内部控制制度建设情况

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，由于存在两项财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司未能按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持有效的财务报告内部控制。

根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司存在一项非财务报告内部控制重大缺陷。

自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

是否披露内部控制自我评价报告：是

## 二、内部控制审计报告的相关情况说明

中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求,审计了公司 2014 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性,并出具了《内部控制审计报告》。报告具体内容详见上海证券交易所网站( [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn))

是否披露内部控制审计报告: 是

## 三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

根据中国证监会的要求,公司已经建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》,对公司年报编制、审议、披露的程序和保密措施、责任追究等进行了规定,并在工作中严格执行。报告期内,公司年报信息披露工作未出现重大会计差错、重大信息遗漏等情况。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

## 审计报告

勤信审字【2015】第 1402 号

河南大有能源股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的河南大有能源股份有限公司（以下简称大有能源）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2014 年度的合并及母公司利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是大有能源管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、导致保留意见的事项

如财务报表附注所述：大有能源全资子公司天峻义海能源煤炭经营有限公司（以下简称天峻义海）因青海省政府“一个矿区一个开发主体”的整合原则，2013 年 5 月 20 日将其所有的聚乎更矿区一露天首采区采矿权（以下简称聚乎更采矿权）以零价款转让给青海省木里煤业开发集团有限公司（以下简称木里煤业集团）。因该转让事项涉嫌信息披露违法违规，2013 年 10 月中国证券监督管理委员会决定对公司进行立案调查。2014 年 9 月 11 日木里煤业集团与天峻义海签订协议，将聚乎更采矿权以零对价转让给天峻义海，协议约定本次采矿权转让事宜在取得相关主管部门合法有效的批准后生效。截止 2014 年 12 月 31 日，该转让事项及涉及的采矿许可证办理尚未取得相关主管部门批准。同时，截止审计报告签发日，证监会立案调查工作尚未结束，我们无法判断调查结论对大有能源财务报表可能产生的影响。

### 四、审计意见

我们认为，除“三、导致保留意见的事项”段所述事项产生的影响外，大有能源财务报表在其他所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了大有能源 2014 年 12 月 31 日的财务状况以及 2014 年度经营成果和现金流量。

中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：李述喜

二〇一五年四月十四日

中国注册会计师：杨晓峰

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2014 年 12 月 31 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             | 期初余额             |
|------------------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产：                  |      |                  |                  |
| 货币资金                   | 五（一） | 1,942,807,200.07 | 1,911,259,305.50 |
| 结算备付金                  |      |                  |                  |
| 拆出资金                   |      |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |      |                  |                  |
| 衍生金融资产                 |      |                  |                  |
| 应收票据                   | 五（二） | 1,262,803,421.02 | 1,222,925,015.47 |
| 应收账款                   | 五（三） | 1,650,265,607.66 | 956,265,408.11   |
| 预                      | 五    | 53,459,780.76    | 135,738,352.59   |

|             |      |                  |                  |
|-------------|------|------------------|------------------|
| 付款项         | (四)  |                  |                  |
| 应收保费        |      | -                | -                |
| 应收分保账款      |      | -                | -                |
| 应收分保合同准备金   |      | -                | -                |
| 应收利息        | 五(五) | -                | 20,329,305.48    |
| 应收股利        | 五(六) | 17,088,495.80    | 17,088,495.80    |
| 其他应收款       | 五(七) | 127,168,360.42   | 118,164,973.61   |
| 买入返售金融资产    |      |                  | -                |
| 存货          | 五(八) | 575,773,404.62   | 535,491,222.05   |
| 划分为持有待售的资产  |      | -                | -                |
| 一年内到期的非流动资产 |      | -                | -                |
| 其他流动资产      | 五(九) | 249,959,123.21   | 900,000,000.00   |
| 流动资产合计      |      | 5,879,325,393.56 | 5,817,262,078.61 |



|          |           |                  |                  |
|----------|-----------|------------------|------------------|
| 计        |           |                  |                  |
| 非流动资产:   |           |                  |                  |
| 发放贷款及垫款  |           |                  |                  |
| 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   | 五<br>(十)  | 404,341,054.71   | 448,857,580.51   |
| 投资性房地产   | 五<br>(十一) | 47,375,115.38    | 50,064,050.78    |
| 固定资产     | 五<br>(十二) | 5,288,957,009.39 | 5,036,387,664.00 |
| 在建工程     | 五<br>(十三) | 2,795,387,914.78 | 2,275,619,462.38 |
| 工程物资     | 五<br>(十四) | 19,860,059.64    | 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         | 五<br>(十五) | 1,438,453,929.95  | 1,490,753,604.20  |
| 开发支出         |           | -                 | -                 |
| 商誉           |           | -                 | -                 |
| 长期待摊费用       | 五<br>(十六) | 3,957,247.21      | 4,770,674.53      |
| 递延所得税资产      | 五<br>(十七) | 305,617,844.84    | 293,358,316.06    |
| 其他非流动资产      |           | -                 | -                 |
| 非流动资产合计      |           | 10,303,950,175.90 | 9,617,675,883.89  |
| 资产总计         |           | 16,183,275,569.46 | 15,434,937,962.50 |
| <b>流动负债:</b> |           |                   |                   |
| 短期借款         | 五<br>(十八) | 570,000,000.00    | 190,000,000.00    |
| 向中央银行借款      |           | -                 | -                 |
| 吸收存款及同业存放    |           | -                 | -                 |
| 拆入资金         |           | -                 | -                 |
| 以公允          |           | -                 | -                 |

|   |                        |                  |                  |
|---|------------------------|------------------|------------------|
| 价值<br>计量<br>且其<br>变动<br>计入<br>当期<br>损益<br>的<br>金<br>融<br>负<br>债 |                        |                  |                  |
| 衍<br>生<br>金<br>融<br>负<br>债                                      |                        | -                | -                |
| 应<br>付<br>票<br>据  | 五<br>(<br>十<br>九)      | 482,980,000.00   | 411,200,000.00   |
| 应<br>付<br>账<br>款  | 五<br>(<br>二<br>十)      | 1,295,554,459.59 | 1,067,894,432.26 |
| 预<br>收<br>款<br>项  | 五<br>(<br>二<br>十<br>一) | 61,006,488.85    | 264,982,683.78   |
| 卖<br>出<br>回<br>购<br>金<br>融<br>资<br>产<br>款                       |                        | -                | -                |
| 应<br>付<br>手<br>续<br>费<br>及<br>佣<br>金                            |                        | -                | -                |
| 应<br>付<br>职<br>工<br>薪<br>酬                                      | 五<br>(<br>二<br>十<br>二) | 295,569,889.58   | 137,899,118.81   |
| 应<br>交<br>税<br>费  | 五<br>(<br>二<br>十<br>三) | 158,751,645.88   | 50,545,965.56    |
| 应<br>付<br>利<br>息  | 五<br>(<br>二            | 46,798,564.38    | 41,592,756.16    |

|                            |                |                  |                  |
|----------------------------|----------------|------------------|------------------|
|                            | 十四)            |                  |                  |
| 应付股利                       | 五<br>(<br>二十五) | 13,599,390.32    | 12,859,446.74    |
| 其他应付款                      | 五<br>(<br>二十六) | 1,311,786,130.57 | 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                    |                | -                | -                |
| 划分为持有待售的负债                 |                | -                | -                |
| 一年内到期的非流动负债                | 五<br>(<br>二十七) | 295,000,000.00   | 423,000,000.00   |
| 其他流动负债                     | 五<br>(<br>二十八) | 7,628,570.34     | 5,860,073.44     |
| 流<br>动<br>负<br>债<br>合<br>计 |                | 4,538,675,139.51 | 3,846,664,868.36 |
| 非流                         |                |                  |                  |

|          |            |                  |                  |
|----------|------------|------------------|------------------|
| 动负债:     |            |                  |                  |
| 长期借款     | 五<br>(二十九) | 960,000,000.00   | 458,000,000.00   |
| 应付债券     |            | -                | -                |
| 其中:优先股   |            |                  |                  |
| 长期应付款    |            | -                | -                |
| 长期应付职工薪酬 |            | -                | -                |
| 专项应付款    | 五<br>(三十)  | 502,311,226.14   | 407,374,846.14   |
| 预计负债     |            | -                | -                |
| 递延收益     |            | -                | -                |
| 递延所得税负债  | 五<br>(十七)  | 23,386,018.45    | 27,127,781.41    |
| 其他非流动负债  | 五<br>(三十一) | 13,970,900.00    | -                |
| 非流动负债合计  |            | 1,499,668,144.59 | 892,502,627.55   |
| 负债合计     |            | 6,038,343,284.10 | 4,739,167,495.91 |

|        |                |                  |                   |
|--------|----------------|------------------|-------------------|
| 所有者权益  |                |                  |                   |
| 股本     | 五<br>(<br>三十二) | 2,390,812,402.00 | 2,390,812,402.00  |
| 其他权益工具 |                |                  |                   |
| 其中:优先股 |                |                  |                   |
|        |                |                  |                   |
| 资本公积   | 五<br>(<br>三十三) | 328,547,494.17   | 328,547,494.17    |
| 减:库存股  |                |                  |                   |
| 其他综合收益 |                | -                | -                 |
| 专项储备   | 五<br>(<br>三十四) | 47,463,093.35    | 329,227,437.62    |
| 盈余公积   | 五<br>(<br>三十五) | 521,991,829.64   | 521,991,829.64    |
| 一般风险准备 |                | -                | -                 |
| 未分配利润  | 五<br>(<br>三十六) | 6,562,804,483.90 | 6,810,859,488.52  |
| 归      |                | 9,851,619,303.06 | 10,381,438,651.95 |

|                                  |  |                   |                   |
|----------------------------------|--|-------------------|-------------------|
| 属于<br>母公<br>司所<br>有者<br>权益<br>合计 |  |                   |                   |
| 少<br>数股<br>东权<br>益               |  | 293,312,982.30    | 314,331,814.64    |
| 所<br>有者<br>权益<br>合计              |  | 10,144,932,285.36 | 10,695,770,466.59 |
| 债和<br>所有<br>者权<br>益总<br>计        |  | 16,183,275,569.46 | 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 12 月 31 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             | 期初余额             |
|------------------------|----|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>           |    |                  |                  |
| 货币资金                   |    | 1,479,220,956.98 | 1,057,536,019.55 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |    |                  |                  |
| 衍生金融资产                 |    |                  |                  |

|               |           |                  |                  |
|---------------|-----------|------------------|------------------|
| 产             |           |                  |                  |
| 应收票据          |           | 1,024,121,487.78 | 595,089,678.40   |
| 应收账款          | 十五<br>(一) | 1,394,565,340.01 | 800,544,725.47   |
| 预付款项          |           | 36,849,425.72    | 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         | 十五<br>(二) | 2,223,951,129.32 | 1,598,245,608.72 |
| 存货            |           | 168,078,414.89   | 214,566,251.57   |
| 划分为持有待售的资产    |           | -                | -                |
| 一年内到期的非流动资产   |           | -                | -                |
| 其他流动资产        |           | 516,002,305.52   | 1,100,000,000.00 |
| 流动资产合计        |           | 6,859,877,556.02 | 5,479,443,704.62 |
| <b>非流动资产：</b> |           |                  |                  |
| 可供出售金融资产      |           |                  |                  |



|         |           |                  |                  |
|---------|-----------|------------------|------------------|
| 产       |           |                  |                  |
| 持有至到期投资 |           |                  |                  |
| 长期应收款   |           |                  |                  |
| 长期股权投资  | 十五<br>(三) | 6,161,847,970.70 | 6,206,364,496.50 |
| 投资性房地产  |           |                  |                  |
| 固定资产    |           | 3,953,088,738.95 | 3,935,992,214.11 |
| 在建工程    |           | 233,526,666.56   | 248,160,498.06   |
| 工程物资    |           | -                | 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    |           | 3,491,987,819.64 | 3,744,915,967.08 |
| 开发支出    |           | -                | -                |
| 商誉      |           | -                | -                |
| 长期待摊费用  |           | 3,487,969.69     | 4,283,397.01     |
| 递延所     |           | 197,814,905.56   | 179,688,693.79   |

|                        |  |                   |                   |
|------------------------|--|-------------------|-------------------|
| 得税资产                   |  |                   |                   |
| 其他非流动资产                |  | -                 | -                 |
| 非流动资产合计                |  | 14,041,754,071.10 | 14,322,980,507.58 |
| 资产总计                   |  | 20,901,631,627.12 | 19,802,424,212.20 |
| <b>流动负债：</b>           |  |                   |                   |
| 短期借款                   |  | 400,000,000.00    | -                 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |  |                   |                   |
| 衍生金融负债                 |  |                   |                   |
| 应付票据                   |  | 264,980,000.00    | 301,700,000.00    |
| 应付账款                   |  | 738,137,353.99    | 831,685,223.76    |
| 预收款项                   |  | 58,545,860.50     | 235,550,655.81    |
| 应付职工薪酬                 |  | 179,334,644.54    | 76,349,180.20     |
| 应交税费                   |  | 74,413,147.71     | 32,992,238.10     |

|               |  |                  |                  |
|---------------|--|------------------|------------------|
| 应付利息          |  |                  |                  |
| 应付股利          |  |                  |                  |
| 其他应付款         |  | 4,245,054,443.10 | 3,287,247,213.35 |
| 划分为持有待售的负债    |  | -                | -                |
| 一年内到期的非流动负债   |  | 175,000,000.00   | 163,000,000.00   |
| 其他流动负债        |  | 6,160,374.58     | 4,854,433.18     |
| 流动负债合计        |  | 6,141,625,824.42 | 4,933,378,944.40 |
| <b>非流动负债：</b> |  |                  |                  |
| 长期借款          |  | 960,000,000.00   | 338,000,000.00   |
| 应付债券          |  |                  |                  |
| 其中：优先股        |  |                  |                  |
|               |  |                  |                  |
| 长期应付款         |  |                  |                  |
| 长期应付款         |  |                  |                  |

|               |  |                  |                  |
|---------------|--|------------------|------------------|
| 工薪酬           |  |                  |                  |
| 专项应付款         |  | 412,499,974.95   | 347,202,904.95   |
| 预计负债          |  |                  |                  |
| 递延收益          |  |                  |                  |
| 递延所得税负债       |  | 970,394,106.59   | 1,073,999,911.41 |
| 其他非流动负债       |  | -                | -                |
| 非流动负债合计       |  | 2,342,894,081.54 | 1,759,202,816.36 |
| 负债合计          |  | 8,484,519,905.96 | 6,692,581,760.76 |
| <b>所有者权益：</b> |  |                  |                  |
| 股本            |  | 2,390,812,402.00 | 2,390,812,402.00 |
| 其他权益工具        |  |                  |                  |
| 其中：优先股        |  |                  |                  |
|               |  |                  |                  |
| 资本公积          |  | 8,811,997,742.61 | 8,811,997,742.61 |
| 减：库存股         |  |                  |                  |
| 其他综合收         |  | -                | -                |

|            |  |                   |                   |
|------------|--|-------------------|-------------------|
| 益          |  |                   |                   |
| 专项储备       |  | 10,685,522.48     | 253,261,346.44    |
| 盈余公积       |  | 215,114,099.47    | 215,114,099.47    |
| 未分配利润      |  | 988,501,954.60    | 1,438,656,860.92  |
| 所有者权益合计    |  | 12,417,111,721.16 | 13,109,842,451.44 |
| 负债和所有者权益总计 |  | 20,901,631,627.12 | 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—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 附注     | 本期发生额            | 上期发生额             |
|---------|--------|------------------|-------------------|
| 一、营业总收入 |        | 7,480,841,273.23 | 11,165,836,307.91 |
| 其中：营业收入 | 五（三十七） | 7,480,841,273.23 | 11,165,836,307.91 |
| 息收入     |        | -                | -                 |
| 赚保费     |        | -                | -                 |

|          |        |                  |                  |
|----------|--------|------------------|------------------|
| 续费及佣金收入  |        | -                | -                |
| 二、营业总成本  |        | 7,166,525,289.93 | 9,528,663,353.42 |
| 其中：营业成本  | 五（三十七） | 5,609,193,622.33 | 7,830,548,773.43 |
| 息支出      |        | -                | -                |
| 续费及佣金支出  |        | -                | -                |
| 保金       |        | -                | -                |
| 付支出净额    |        | -                | -                |
| 取保险合同准备金 |        | -                | -                |

|               |        |                |                  |
|---------------|--------|----------------|------------------|
| 净额            |        |                |                  |
| 单红利支出         |        | -              | -                |
| 保费用           |        | -              | -                |
| 业税金及附加        | 五（三十八） | 173,199,622.34 | 239,366,185.50   |
| 售费用           | 五（三十九） | 287,137,405.87 | 257,740,241.32   |
| 理费用           | 五（四十）  | 976,682,140.55 | 1,139,743,467.14 |
| 务费用           | 五（四十一） | 10,765,339.73  | -16,305,603.21   |
| 产减值损失         | 五（四十二） | 109,547,159.11 | 77,570,289.24    |
| 加：<br>：允价值变动收 |        | -              | -                |

|   |                            |                   |                  |
|---|----------------------------|-------------------|------------------|
| 益<br>(<br>损失以<br>“<br>—”<br>号填列)  |                            |                   |                  |
| 资<br>收<br>益<br>(<br>损<br>失<br>以<br>“<br>—”<br>号<br>填<br>列)                    | 五<br>(<br>四<br>十<br>三<br>) | -22, 106, 230. 44 | 23, 245, 672. 94 |
| 中：<br>对<br>联<br>营<br>企<br>业<br>和<br>合<br>营<br>企<br>业<br>的<br>投<br>资<br>收<br>益 |                            | -44, 516, 525. 80 | 2, 916, 367. 46  |
| 兑<br>收<br>益<br>(<br>损<br>失<br>以<br>“<br>—”<br>号<br>填<br>列)                    |                            | -                 | -                |



|                   |        |                |                  |
|-------------------|--------|----------------|------------------|
| 号填列)              |        |                |                  |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列) |        | 292,209,752.86 | 1,660,418,627.43 |
| 加：营业外收入           | 五（四十四） | 22,077,203.91  | 19,689,459.37    |
| 中：非流动资产处置利得       |        | 156,560.12     | 3,188,941.30     |
| 减：营业外支出           | 五（四十五） | 159,361,768.75 | 6,645,173.18     |
| 中：非流动资产处置损失       |        | 313,558.89     | 776,886.04       |

|                     |        |                |                  |
|---------------------|--------|----------------|------------------|
| 失                   |        |                |                  |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） |        | 154,925,188.02 | 1,673,462,913.62 |
| 减：所得税费用             | 五（四十六） | 57,826,242.80  | 467,716,861.39   |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）   |        | 97,098,945.22  | 1,205,746,052.23 |
| 归属于母公司所有者的净         |        | 110,566,855.67 | 1,193,628,535.84 |

|  |  |                |               |
|--|--|----------------|---------------|
| 利润   |  |                |               |
| 少数<br>数<br>股<br>东<br>损<br>益  |  | -13,467,910.45 | 12,117,516.39 |
| 六、其他综合收益的税后净额  |  |                |               |
| 归<br>属<br>母<br>公<br>司<br>所<br>有<br>者<br>的<br>其<br>他<br>综<br>合<br>收<br>益<br>的<br>税<br>后<br>净<br>额 |  |                |               |
| 一)<br>以后不能重分类进   |  |                |               |

|                       |  |  |  |
|-----------------------|--|--|--|
| 损益的其他综合收益             |  |  |  |
| .重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 |  |  |  |
| .权益法下在被投资单位不能重分类进损益的  |  |  |  |

|                       |  |  |  |
|-----------------------|--|--|--|
| 其他综合收益中享有的份额          |  |  |  |
| 二)以后将重分类进损益的其他综合收益    |  |  |  |
| . 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益 |  |  |  |

|                      |  |  |  |
|----------------------|--|--|--|
| 的其他综合收益中享有的份额        |  |  |  |
| .可供出售金融资产公允价值变动损益    |  |  |  |
| .持有至到期投资重分类为可供出售金融资产 |  |  |  |

|                         |  |               |                  |
|-------------------------|--|---------------|------------------|
| 损益                      |  |               |                  |
| . 现金流量套期损益的有效部分         |  |               |                  |
| . 外币财务报表折算差额            |  |               |                  |
| . 其他                    |  |               |                  |
| 归<br>属于少数股东的其他综合收益的税后净额 |  |               |                  |
| 七、                      |  | 97,098,945.22 | 1,205,746,052.23 |

|                  |  |                |                  |
|------------------|--|----------------|------------------|
| 综合收益总额           |  |                |                  |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 |  | 110,566,855.67 | 1,193,628,535.84 |
| 归属于少数股东的综合收益总额   |  | -13,467,910.45 | 12,117,516.39    |
| 八、每股收益：          |  |                |                  |
| （一）基本每股收益（元      |  | 0.05           | 0.50             |



|                    |  |      |      |
|--------------------|--|------|------|
| / 股)               |  |      |      |
| (二) 稀释每股收益 (元 / 股) |  | 0.05 | 0.50 |

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

**母公司利润表**  
2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 附注    | 本期发生额            | 上期发生额            |
|---------|-------|------------------|------------------|
| 一、营业收入  | 十五（四） | 5,386,519,423.03 | 7,612,325,921.79 |
| 减：营业成本  | 十五（四） | 4,178,363,884.94 | 5,607,807,572.44 |
| 营业税金及附加 |       | 115,978,616.28   | 148,176,638.12   |
| 销售费用    |       | 133,163,103.87   | 134,611,191.46   |
| 管理费用    |       | 1,022,943,779.92 | 1,157,324,918.75 |
| 财务费用    |       | -68,590,920.81   | -22,602,209.18   |

|   |                   |                |                |
|---|-------------------|----------------|----------------|
| 产<br>减<br>值<br>损<br>失   |                   | 59,509,408.73  | -18,715,987.49 |
| 加<br>公<br>：<br>允<br>价<br>值<br>变<br>动<br>收<br>益<br>（<br>损<br>失<br>以<br>“<br>-<br>”<br>号<br>填<br>列） |                   | -              | -              |
| 资<br>收<br>益<br>（<br>损<br>失<br>以<br>“<br>-<br>”<br>号<br>填<br>列）                                    | 十<br>五<br>（<br>五） | -5,018,680.44  | -16,618,295.20 |
| 中：<br>对<br>联<br>营<br>企<br>业<br>和<br>合<br>营<br>企<br>业<br>的   |                   | -44,516,525.80 | 2,916,367.46   |

|                   |  |                 |                |
|-------------------|--|-----------------|----------------|
| 投资收益              |  |                 |                |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） |  | -59,867,130.34  | 589,105,502.49 |
| 加：营业外收入           |  | 3,761,672.74    | 12,426,580.95  |
| 中：非流动资产处置利得       |  | -               | 2,879,577.88   |
| 减：营业外支出           |  | 118,455,521.82  | 10,662,730.52  |
| 中：非流动资产处置损失       |  | -               | 7,540,197.35   |
| 三、利润总额            |  | -174,560,979.42 | 590,869,352.92 |

|                       |  |                |                |
|-----------------------|--|----------------|----------------|
| (亏损总额以“-”号填列)         |  |                |                |
| 源：<br>：所得税费用          |  | -83,027,933.39 | 211,939,144.30 |
| 四、净利润<br>(净亏损以“-”号填列) |  | -91,533,046.03 | 378,930,208.62 |
| 五、其他综合收益的税后净额         |  | -              | -              |
| (一)以后不能重分类进损益的其他综合    |  | -              | -              |

|                                       |  |   |   |
|---------------------------------------|--|---|---|
| 收益                                    |  |   |   |
| 1<br>·重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动            |  |   |   |
| 2<br>·权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |  |   |   |
| (二)以后将重分类进损益                          |  | - | - |

|   |  |  |  |
|---|--|--|--|
| 益的其他综合收益                                |  |  |  |
| 1<br>· 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |  |  |  |
| 2<br>· 可供出售金融资产                         |  |  |  |

|                             |  |  |  |
|-----------------------------|--|--|--|
| 公允价值变动损益                    |  |  |  |
| 3<br>.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 |  |  |  |
| 4<br>.现金流量套期损益的有效部分         |  |  |  |
| 5<br>.外币财务报                 |  |  |  |

|                |   |                |                |
|----------------|---|----------------|----------------|
| 表折算差额          |   |                |                |
| .其他            | 6 |                |                |
| 六、综合收益总额       |   | -91,533,046.03 | 378,930,208.62 |
| 七、每股收益：        |   |                |                |
| 一) 基本每股收益(元/股) |   |                |                |
| 二) 稀释每股收益(元/股) |   |                |                |

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—12月

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----|-------|-------|
| 一、经营活动产生的 |    |       |       |



|                 |  |                  |                   |
|-----------------|--|------------------|-------------------|
| 现金流量：           |  |                  |                   |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  |  | 7,677,736,710.99 | 11,647,383,893.47 |
| 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   |  | - | - |
| 处置以公           |  | - | - |

|                          |  |   |   |
|--------------------------|--|---|---|
| 允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 |  |   |   |
| 收<br>取利息、手续费及佣金的现金       |  | - | - |
| 拆<br>入资金净增加额             |  | - | - |
| 回<br>购业务资                |  | - | - |

|  |                        |                  |                   |
|--|------------------------|------------------|-------------------|
| 金<br>净<br>增<br>加<br>额  |                        |                  |                   |
| 收<br>到<br>的<br>税<br>费<br>返<br>还                                    |                        | -                | -                 |
| 收<br>到<br>其<br>他<br>与<br>经<br>营<br>活<br>动<br>有<br>关<br>的<br>现<br>金 | 五<br>(<br>四<br>十<br>七) | 210,157,925.88   | 950,141,754.94    |
| 营<br>活<br>动<br>现<br>金<br>流<br>入<br>小<br>计                          |                        | 7,887,894,636.87 | 12,597,525,648.41 |
| 购<br>买<br>商<br>品<br>、<br>接<br>受<br>劳<br>务<br>支<br>付<br>的<br>现<br>金 |                        | 3,269,783,232.75 | 5,919,329,458.84  |
| 客  |                        |                  |                   |

|                     |  |   |   |
|---------------------|--|---|---|
| 户贷款及垫款净增加额          |  | - | - |
| 存<br>放中央银行和同业款项净增加额 |  | - | - |
| 支<br>付原保险合同赔付款项的现金  |  | - | - |
| 支<br>付利息、手续费及佣金的    |  | - | - |

|                     |            |                  |                   |
|---------------------|------------|------------------|-------------------|
| 现金                  |            |                  |                   |
| 支<br>付保单红利的现金       |            | -                | -                 |
| 支<br>付给职工以及为职工支付的现金 |            | 2,788,262,685.10 | 2,994,432,221.40  |
| 支<br>付的各项税费         |            | 1,236,214,885.55 | 2,023,869,296.88  |
| 支<br>付其他与经营活动有关的现金  | 五<br>(四十七) | 495,840,789.52   | 929,475,988.97    |
| 营<br>活              |            | 7,790,101,592.92 | 11,867,106,966.09 |

|  |  |               |                |
|--|--|---------------|----------------|
| 动<br>现<br>金<br>流<br>出<br>小<br>计                                |  |               |                |
| 营<br>活<br>动<br>产<br>生<br>的<br>现<br>金<br>流<br>量<br>净<br>额       |  | 97,793,043.95 | 730,418,682.32 |
| 二、<br>投<br>资<br>活<br>动<br>产<br>生<br>的<br>现<br>金<br>流<br>量<br>： |  |               |                |
| 收<br>回<br>投<br>资<br>收<br>到<br>的<br>现<br>金                      |  | -             | -              |
| 取<br>得<br>投<br>资<br>收<br>益<br>收                                |  | 22,410,295.36 | -              |

|                               |             |                  |                |
|-------------------------------|-------------|------------------|----------------|
| 到的现金                          |             |                  |                |
| 处<br>置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |             | 2,579,083.51     | 6,895,263.25   |
| 处<br>置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |             |                  |                |
| 收到其                           | 五<br>(<br>四 | 1,370,000,000.00 | 116,901,002.10 |



|                             |     |                  |                  |
|-----------------------------|-----|------------------|------------------|
| 他与投资活动有关的现金                 | 十七) |                  |                  |
| 资活动现金流入小计                   |     | 1,394,989,378.87 | 123,796,265.35   |
| 购<br>建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 |     | 1,282,102,027.30 | 1,448,966,417.26 |
| 投<br>资支付的现金                 |     | -                | -                |

|                    |            |                  |                  |
|--------------------|------------|------------------|------------------|
| 质                  |            | -                | -                |
| 押贷款净增加额            |            |                  |                  |
| 取                  |            | -                | 173,989,132.52   |
| 得子公司及其他营业单位支付的现金净额 |            |                  |                  |
| 支                  | 五<br>(四十七) | 470,000,000.00   | 900,000,000.00   |
| 付其他与投资活动有关的现金      |            |                  |                  |
| 资活动现金流出小           |            | 1,752,102,027.30 | 2,522,955,549.78 |

|  |  |                 |                   |
|--|--|-----------------|-------------------|
| 计  |  |                 |                   |
| 资<br>活<br>动<br>产<br>生<br>的<br>现<br>金<br>流<br>量<br>净<br>额   |  | -357,112,648.43 | -2,399,159,284.43 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：   |  |                 |                   |
| 吸<br>收<br>投<br>资<br>收<br>到<br>的<br>现<br>金                  |  | -               | -                 |
| 其<br>中：子<br>公<br>司<br>吸<br>收<br>少<br>数<br>股<br>东<br>投<br>资 |  | -               | -                 |

|                |  |                  |                |
|----------------|--|------------------|----------------|
| 收到的现金          |  |                  |                |
| 取得借款收到的现金      |  | 1,370,000,000.00 | 190,000,000.00 |
| 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     |  | 1,370,000,000.00 | 190,000,000.00 |
| 偿还债务           |  | 616,000,000.00   | 643,000,000.00 |

|                  |        |                |                |
|------------------|--------|----------------|----------------|
| 务支付的现金           |        |                |                |
| 分                |        | 463,132,500.95 | 694,715,473.98 |
| 配股利、利润或偿付利息支付的现金 |        |                |                |
| 其中：              |        | -              | 111,900,201.94 |
| 子公司支付给少数股东的股利、利润 |        |                |                |
| 支                | 五（四十七） | 339,626,732.11 | -              |
| 付其他与筹资活动有关       |        |                |                |

|                    |  |                  |                   |
|--------------------|--|------------------|-------------------|
| 的现金                |  |                  |                   |
| 资活动现金流出小计          |  | 1,418,759,233.06 | 1,337,715,473.98  |
| 资活动产生的现金流量净额       |  | -48,759,233.06   | -1,147,715,473.98 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 |  |                  |                   |
| 五、现金及现             |  | -308,078,837.54  | -2,816,456,076.09 |

|  |  |                  |                  |
|--|--|------------------|------------------|
| 金等<br>价物<br>净增<br>加额   |  |                  |                  |
| 加<br>:期<br>初<br>现<br>金<br>及<br>现<br>金<br>等<br>价<br>物<br>余<br>额 |  | 1,811,259,305.50 | 4,627,715,381.59 |
| 六、<br>期<br>末<br>现<br>金<br>及<br>现<br>金<br>等<br>价<br>物<br>余<br>额 |  | 1,503,180,467.96 | 1,811,259,305.50 |

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

母公司现金流量表  
2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                          | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------------|----|-------|-------|
| 一、<br>经<br>营<br>活<br>动<br>产 |    |       |       |

|               |  |                  |                   |
|---------------|--|------------------|-------------------|
| 生的现金流量:       |  |                  |                   |
| 销             |  | 5,267,159,310.88 | 7,625,055,679.66  |
| 售商品、提供劳务收到的现金 |  |                  |                   |
| 收             |  |                  |                   |
| 到的税费返还        |  |                  |                   |
| 收             |  | 807,015,959.95   | 3,096,305,531.43  |
| 到其他与经营活动有关的现金 |  |                  |                   |
| 营活动现金流入小计     |  | 6,074,175,270.83 | 10,721,361,211.09 |



|                |  |                  |                  |
|----------------|--|------------------|------------------|
| 购              |  | 2,650,022,933.06 | 3,861,015,987.27 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 |  |                  |                  |
| 支              |  | 2,152,275,463.94 | 2,427,942,732.44 |
| 付给职工以及为职工支付的现金 |  |                  |                  |
| 支              |  | 884,561,586.42   | 1,117,905,878.58 |
| 付的各项税费         |  |                  |                  |
| 支              |  | 232,866,378.30   | 329,549,645.67   |
| 付其他与经营活动有关的现金  |  |                  |                  |
|                |  | 5,919,726,361.72 | 7,736,414,243.96 |

|   |  |                |                  |
|---|--|----------------|------------------|
| 营<br>活<br>动<br>现<br>金<br>流<br>出<br>小<br>计                     |  |                |                  |
| 经<br>营<br>活<br>动<br>产<br>生<br>的<br>现<br>金<br>流<br>量<br>净<br>额 |  | 154,448,909.11 | 2,984,946,967.13 |
| 二、<br>投<br>资<br>活<br>动<br>产<br>生<br>的<br>现<br>金<br>流<br>量：    |  |                |                  |
| 收<br>回<br>投<br>资<br>收<br>到<br>的<br>现<br>金                     |  |                |                  |
| 取<br>得<br>投<br>资<br>收<br>益<br>收                               |  | 36,753,845.36  | -                |

|                               |  |                  |              |
|-------------------------------|--|------------------|--------------|
| 到的现金                          |  |                  |              |
| 处<br>置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  | 2,579,083.51     | 6,526,608.76 |
| 处<br>置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |  |                  |              |
| 收到其                           |  | 1,370,000,000.00 | -            |

|                             |  |                  |                |
|-----------------------------|--|------------------|----------------|
| 他与投资活动有关的现金                 |  |                  |                |
| 资活动现金流入小计                   |  | 1,409,332,928.87 | 6,526,608.76   |
| 购<br>建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 |  | 543,985,398.96   | 796,038,625.76 |
| 投<br>资支付的现金                 |  |                  |                |

|                    |  |                  |                   |
|--------------------|--|------------------|-------------------|
| 取                  |  | -                | 136,615,100.00    |
| 得子公司及其他营业单位支付的现金净额 |  |                  |                   |
| 支                  |  | 1,199,899,546.25 | 1,381,071,166.66  |
| 付其他与投资活动有关的现金      |  |                  |                   |
|                    |  | 1,743,884,945.21 | 2,313,724,892.42  |
| 资活动现金流出小计          |  |                  |                   |
|                    |  | -334,552,016.34  | -2,307,198,283.66 |
| 资活动产生的             |  |                  |                   |

|                |  |                  |   |
|----------------|--|------------------|---|
| 现金流量净额         |  |                  |   |
| 三、筹资活动产生的现金流量： |  |                  |   |
| 吸收投资收到的现金      |  |                  |   |
| 取得借款收到的现金      |  | 1,200,000,000.00 | - |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 |  |                  |   |

|   |  |                  |                |
|---|--|------------------|----------------|
| 资<br>活<br>动<br>现<br>金<br>流<br>入<br>小<br>计                                     |  | 1,200,000,000.00 | -              |
| 偿<br>还<br>债<br>务<br>支<br>付<br>的<br>现<br>金                                     |  | 166,000,000.00   | 163,000,000.00 |
| 分<br>配<br>股<br>利、<br>利<br>润<br>或<br>偿<br>付<br>利<br>息<br>支<br>付<br>的<br>现<br>金 |  | 432,211,955.34   | 577,879,378.48 |
| 支<br>付<br>其<br>他<br>与<br>筹<br>资<br>活<br>动<br>有<br>关<br>的<br>现<br>金            |  | 89,350,000.00    | -              |
|   |  | 687,561,955.34   | 740,879,378.48 |

|  |  |                |                 |
|--|--|----------------|-----------------|
| 资<br>活<br>动<br>现<br>金<br>流<br>出<br>小<br>计  |  |                |                 |
| 资<br>活<br>动<br>产<br>生<br>的<br>现<br>金<br>流<br>量<br>净<br>额                           |  | 512,438,044.66 | -740,879,378.48 |
| 四、<br>汇<br>率<br>变<br>动<br>对<br>现<br>金<br>及<br>现<br>金<br>等<br>价<br>物<br>的<br>影<br>响 |  |                |                 |
| 五、<br>现<br>金<br>及<br>现<br>金<br>等<br>价<br>物<br>净<br>增                               |  | 332,334,937.43 | -63,130,695.01  |



|  |  |                  |                  |
|--|--|------------------|------------------|
| 加<br>额   |  |                  |                  |
| 加<br>：期<br>初<br>现<br>金<br>及<br>现<br>金<br>等<br>价<br>物<br>余<br>额 |  | 957,536,019.55   | 1,020,666,714.56 |
| 六、<br>期<br>末<br>现<br>金<br>及<br>现<br>金<br>等<br>价<br>物<br>余<br>额 |  | 1,289,870,956.98 | 957,536,019.55   |

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—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目        | 本期               |        |    |  |                |           |            |                |                |            |                  |                |                   |
|-----------|------------------|--------|----|--|----------------|-----------|------------|----------------|----------------|------------|------------------|----------------|-------------------|
|           | 归属于母公司所有者权益      |        |    |  |                |           |            |                |                |            | 少数股东权益           | 所有者权益合计        |                   |
|           | 股本               | 其他权益工具 |    |  | 资本公<br>积       | 减:库存<br>股 | 其他综<br>合收益 | 专项储<br>备       | 盈余公<br>积       | 一般风<br>险准备 |                  |                | 未分配<br>利润         |
|           | 优先股              | 永续债    | 其他 |  |                |           |            |                |                |            |                  |                |                   |
| 一、上年期末余额  | 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 |                  |        |    |  | -              | -         | -          | -              | -              | -          | -                | -              | -                 |
| 前期差错更正    |                  |        |    |  | -              | -         | -          | -              | -              | -          | -                | -              | -                 |
| 同一控制下企业合并 |                  |        |    |  |                |           |            |                |                |            |                  |                | -                 |
| 其他        | -                |        |    |  | -              | -         | -          | -              | -              | -          | -                | -              | -                 |
| 二、本年期初余额  | 2,390,812,402.   |        |    |  | 328,547,494.17 |           |            | 329,227,437.62 | 521,991,829.64 |            | 6,810,859,488.   | 314,331,814.64 | 10,695,770,466.59 |





2014 年年度报告

|             |                  |  |  |  |                |   |   |                 |                |   |                  |                |                   |
|-------------|------------------|--|--|--|----------------|---|---|-----------------|----------------|---|------------------|----------------|-------------------|
| 股本)         |                  |  |  |  |                |   |   |                 |                |   |                  |                |                   |
|             | -                |  |  |  | -              | - | - | -               | -              | - | -                | -              | -                 |
| 3. 盈余公积弥补亏损 |                  |  |  |  |                |   |   |                 |                |   |                  |                |                   |
|             | -                |  |  |  | -              | - | - | -               | -              | - | -                | -              | -                 |
| 4. 其他       |                  |  |  |  |                |   |   |                 |                |   |                  |                |                   |
|             | -                |  |  |  | -              | - | - | -               | -              | - | -                | -              | -                 |
| (五) 专项储备    |                  |  |  |  |                |   |   |                 |                |   |                  |                |                   |
|             | -                |  |  |  | -              | - | - | -281,764,344.27 | -              | - | -                | -6,374,921.89  | -288,139,266.16   |
| 1. 本期提取     |                  |  |  |  |                |   |   | 574,614,317.09  |                |   |                  | 27,720,624.85  | 602,334,941.94    |
|             | -                |  |  |  | -              | - | - | -               | -              | - | -                | -              | -                 |
| 2. 本期使用     |                  |  |  |  |                |   |   | 856,378,661.36  |                |   |                  | 34,095,546.74  | 890,474,208.10    |
|             | -                |  |  |  | -              | - | - | -               | -              | - | -                | -              | -                 |
| (六) 其他      |                  |  |  |  |                |   |   |                 |                |   |                  |                |                   |
|             | -                |  |  |  | -              | - | - | -               | -              | - | -                | -              | -                 |
| 四、本期期末余额    | 2,390,812,402.00 |  |  |  | 328,547,494.17 |   |   | 47,463,093.35   | 521,991,829.64 |   | 6,562,804,483.90 | 293,312,982.30 | 10,144,932,285.36 |









2014 年年度报告

|                  |                  |  |  |  |                   |   |   |                 |   |   |   |               |                 |
|------------------|------------------|--|--|--|-------------------|---|---|-----------------|---|---|---|---------------|-----------------|
|                  | -                |  |  |  | -                 | - | - | -               | - | - | - | -             | -               |
| (四) 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            | -                |  |  |  | -                 | - | - | -               | - | - | - | -             | -               |
| (五) 专项储备         |                  |  |  |  |                   |   |   | -282,011,063.34 |   |   |   | -2,244,907.01 | -284,255,970.35 |

|          |                  |  |  |  |                |   |  |                  |                |  |                  |                |                   |
|----------|------------------|--|--|--|----------------|---|--|------------------|----------------|--|------------------|----------------|-------------------|
|          | -                |  |  |  | -              | - |  |                  | -              |  | -                |                |                   |
| 1. 本期提取  |                  |  |  |  |                |   |  | 730,136,853.24   |                |  |                  | 30,225,628.12  | 760,362,481.36    |
| 2. 本期使用  |                  |  |  |  |                |   |  | 1,012,147,916.58 |                |  |                  | 32,470,535.13  | 1,044,618,451.71  |
| (六) 其他   |                  |  |  |  |                |   |  |                  |                |  |                  |                |                   |
| 四、本期期末余额 | 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 |

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—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 本期               |        |     |    |                  |       |        |                |                |                  |                   |
|----------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|----------------|----------------|------------------|-------------------|
|          | 股本               | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备           | 盈余公积           | 未分配利润            | 所有者权益合计           |
|          |                  | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |       |        |                |                |                  |                   |
| 一、上年期末余额 | 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 |



|                   |   |  |  |  |   |   |   |   |   |                 |                 |
|-------------------|---|--|--|--|---|---|---|---|---|-----------------|-----------------|
|                   | - |  |  |  | - | - | - | - | - | -               | -               |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本  | - |  |  |  | - | - | - | - | - | -               | -               |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | - |  |  |  | - | - | - | - | - | -               | -               |
| 4. 其他             | - |  |  |  | - | - | - | - | - | -               | -               |
| (三) 利润分配          | - |  |  |  | - | - | - | - | - | -358,621,860.29 | -358,621,860.29 |
| 1. 提取盈余公积         | - |  |  |  | - | - | - | - | - | -               | -               |
| 2. 对所有者(或股东)的分配   | - |  |  |  | - | - | - | - | - | -358,621,860.29 | -358,621,860.29 |
| 3. 其他             | - |  |  |  | - | - | - | - | - |                 |                 |

2014 年年度报告

|                  |   |  |  |  |   |   |                 |   |   |   |                 |
|------------------|---|--|--|--|---|---|-----------------|---|---|---|-----------------|
|                  |   |  |  |  |   |   |                 |   | - |   |                 |
| (四) 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            | - |  |  |  | - | - | -               | - | - | - | -               |
| (五) 专项储备         | - |  |  |  | - | - | -242,575,823.96 | - | - | - | -242,575,823.96 |
| 1. 本期提取          | - |  |  |  | - | - | 436,565,758.44  | - | - | - | 436,565,758.44  |
| 2. 本期使用          |   |  |  |  |   |   | 679,141,5       |   |   |   | 679,141,5       |

2014 年年度报告

|          |                  |  |  |  |                  |   |   |               |                |                |                   |
|----------|------------------|--|--|--|------------------|---|---|---------------|----------------|----------------|-------------------|
|          | -                |  |  |  | -                | - | - | 82.40         |                | -              | 82.40             |
| (六) 其他   | -                |  |  |  | -                | - | - | -             | -              | -              | -                 |
| 四、本期期末余额 | 2,390,812,402.00 |  |  |  | 8,811,997,742.61 | - | - | 10,685,522.48 | 215,114,099.47 | 988,501,954.60 | 12,417,111,721.16 |

| 项目       | 上期               |        |     |    |                   |       |        |                |                |                  |                   |
|----------|------------------|--------|-----|----|-------------------|-------|--------|----------------|----------------|------------------|-------------------|
|          | 股本               | 其他权益工具 |     |    | 资本公积              | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备           | 盈余公积           | 未分配利润            | 所有者权益合计           |
|          |                  | 优先股    | 永续债 | 其他 |                   |       |        |                |                |                  |                   |
| 一、上年期末余额 | 1,195,406,201.00 |        |     |    | 10,006,884,361.19 | -     | -      | 482,073,576.81 | 177,221,078.61 | 1,635,552,463.61 | 13,497,137,681.22 |
| 加：会计政策变更 | -                |        |     |    | -                 | -     | -      | -              | -              | -                | -                 |
| 前期差错更正   | -                |        |     |    | -                 | -     | -      | -              | -              | -                | -                 |
| 其他       | -                |        |     |    | -                 | -     | -      | -              | -              | -                | -                 |

2014 年年度报告

|                       |                  |  |  |  |                   |  |  |                 |                |                  |                   |
|-----------------------|------------------|--|--|--|-------------------|--|--|-----------------|----------------|------------------|-------------------|
|                       |                  |  |  |  |                   |  |  |                 | -              |                  |                   |
| 二、本年期初余额              | 1,195,406,201.00 |  |  |  | 10,006,884,361.19 |  |  | 482,073,576.81  | 177,221,078.61 | 1,635,552,463.61 | 13,497,137,681.22 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 1,195,406,201.00 |  |  |  | -1,194,886,618.58 |  |  | -228,812,230.37 | 37,893,020.86  | -196,895,602.69  | -387,295,229.78   |
| （一）综合收益总额             | -                |  |  |  | -                 |  |  | -               | -              | 378,930,208.62   | 378,930,208.62    |
| （二）所有者投入和减少资本         | -                |  |  |  | 519,582.42        |  |  | -               | -              | -                | 519,582.42        |
| 1. 股东投入的普通股           | -                |  |  |  | -                 |  |  | -               | -              | -                | -                 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      | -                |  |  |  | -                 |  |  | -               | -              | -                | -                 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     | -                |  |  |  | -                 |  |  | -               | -              | -                | -                 |
| 4. 其他                 |                  |  |  |  | 519,582.42        |  |  |                 |                |                  | 519,582.42        |





2014 年年度报告

|          |                  |  |  |  |                  |   |                 |                |                  |                   |                 |
|----------|------------------|--|--|--|------------------|---|-----------------|----------------|------------------|-------------------|-----------------|
|          | -                |  |  |  | -                | - | -               | -              | -                | -                 | -               |
| 4. 其他    | -                |  |  |  | -                | - | -               | -              | -                | -                 | -               |
| (五) 专项储备 | -                |  |  |  | -                | - | -228,812,230.37 | -              | -                | -                 | -228,812,230.37 |
| 1. 本期提取  | -                |  |  |  | -                | - | 542,294,528.02  | -              | -                | -                 | 542,294,528.02  |
| 2. 本期使用  | -                |  |  |  | -                | - | 771,106,758.39  | -              | -                | -                 | 771,106,758.39  |
| (六) 其他   | -                |  |  |  | -                | - | -               | -              | -                | -                 | -               |
| 四、本期期末余额 | 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 |                 |

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

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

##### (1) 历史沿革

河南大有能源股份有限公司（以下简称“公司”或“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《非公开发行股票购买资产协议》，欣网视讯拟向义煤集团增发新股的方式购买义煤集团煤炭业务资产，包括煤炭类及与煤炭业务相关的资产及煤炭类下属子公司的股权。

2010年12月6日重组交易经中国证券监督管理委员会《关于核准南京欣网视讯科技股份有限公司重大资产出售及向义马煤业集团股份有限公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2010]1752号）“核准欣网视讯本次重大资产出售及向义马煤业集团股份有限公司发行706,182,963股股份购买相关资产”及《关于核准义马煤业集团股份有限公司公告南京欣网视讯科技股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》（证监许可[2010]1753号）文件审核通过。

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%股权，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) 主要经营活动

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）。

#### 2. 合并财务报表范围

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计11家。详见“附注九：在其他主体中的权益”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定进行编制。

## 2. 持续经营

本公司自本报告期末起 12 个月内不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

### 1. 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。

### 2. 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。

### 3. 营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司正常营业周期短于一年。

正常营业周期短于一年的，自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表的账面价值的份额计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### (2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关

于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及《长期股权投资》准则进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6. 合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量

设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ① 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ② 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③ 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④ 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

### (1) 合营安排分类

合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排，分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

### (2) 共同经营会计处理方法

当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

- ① 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- ② 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- ③ 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④ 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- ⑤ 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

3. 当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是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。

## 9. 外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的

外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

## (2) 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下其他综合收益中列示。

## 10. 金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### (2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### ②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### ③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### ④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

## （3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

### ②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### (5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时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的条件一致。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### ② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### (6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。



金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### (7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### (8) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独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     | 一般以“金额 1000 万元以上的款项”等为标准。   |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，个别认定计提坏账准备，经减值测试后不存在减值的，应当包括在具有类似风险组合特征的应收款项中计提坏账准备 |

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

|   |           |
|---|-----------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法） |           |
| 账龄分析法组合                                 | 按账龄计提坏账准备 |
|   |           |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

| 账龄              | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|-----------------|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年）    | 5            | 5             |
| 其中：1 年以内分项，可添加行 |              |               |
|                 |              |               |
| 1—2 年           | 20           | 20            |
| 2—3 年           | 40           | 40            |
| 3 年以上           |              |               |
| 3—4 年           | 60           | 60            |
| 4—5 年           | 80           | 80            |
| 5 年以上           | 100          | 100           |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:**

|             |                    |
|-------------|--------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 有客观证据表明其发生减值的      |
| 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 |

## 12. 存货

### (1) 存货的类别

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品、原材料、备品备件和低值易耗品等。

### (2) 发出存货的计价方法

原材料计价方法：原材料按计划成本计价，发出时按期结转材料成本差异；

产成品发出采用累计加权平均法计价；

低值易耗品摊销：采用一次摊销法。

### (3) 确定不同类别存货可变现净值的依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。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。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

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

存货的盘存制度为永续盘存制。

## 13. 长期股权投资

长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位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。

### (1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的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，在合并日按照被合并

方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益（通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理）。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和（通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益）。

合并方或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，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## (2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ① 成本法核算的长期股权投资

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

### ② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，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；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。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配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资本公积。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调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在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。

### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注“合并财务报表的编制方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计

入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

#### **14. 投资性房地产**

本公司投资性房地产包括：出租的建筑物。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，其折旧政策与固定资产部分相同。

## 15. 固定资产

### (1). 确认条件

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

本公司的固定资产分为：房屋及建筑物、井巷建筑物、机器设备、运输设备、电子设备、其他等。

### (2). 折旧方法

| 类别     | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%）    |
|--------|-------|---------|--------|------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 15-30 年 | 3%     | 3.23-6.47  |
| 井巷建筑物  | 年限平均法 | 15-30 年 | 3%     | 3.23-6.47  |
| 机器设备   | 年限平均法 | 3-15 年  | 3%     | 6.47-32.33 |
| 运输设备   | 年限平均法 | 10 年    | 3%     | 9.70       |
| 电子设备   | 年限平均法 | 5-10 年  | 3%     | 9.70-19.40 |
| 其他设备   | 年限平均法 | 5-10 年  | 3%     | 9.70-19.40 |

## 16. 在建工程

在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

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

资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 17. 借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### (2) 借款费用资本化期间

① 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

② 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

③ 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

### (3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

## 18. 无形资产

无形资产包括土地使用权、采矿权等，按成本进行初始计量。

本公司于取得无形资产时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本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

无形资产使用寿命的估计方法

1) 本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

2) 使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据以及对其寿命的复核程序

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

无形资产价值摊销方法

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

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。

使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回

金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

## 19. 长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产是否存在可能发生减值的迹象，如果有确凿证据表明长期资产存在减值迹象，应当进行减值测试。长期资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额，将所估计的资产可收回金额与其账面价值相比较，以确定资产是否发生了减值，以及是否需要计提资产减值准备并确认相应的减值损失。资产可收回金额的估计，应当根据其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。

因企业合并形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，对于这些资产，无论是否存在减值迹象，都应当至少于每年年度终了进行减值测试。

长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 20. 长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 21. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本；其中，非货币性福利按照公允价值计量。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划按照承担的风险和义务情况，可以分为设定提存计划和设定受益计划。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

公司向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

在公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划进行会计处理，但是重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动计入当期损益或相关资产成本。



## 22. 收入

### (1) 收入确认原则

#### ① 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### ② 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

#### ③ 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### (2) 收入确认的具体方法

公司主要销售煤炭产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

## 23. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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，确认为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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

## 24. 递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 暂时性差异

暂时性差异包括资产与负债的账面价值与计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认，但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额。暂时性差异分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

### (2) 递延所得税资产的确认依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。

同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：①该交易不是企业合并；②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）；

公司对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；②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。

### (3) 递延所得税负债的确认依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债。

但公司对在以下交易中产生的应纳税暂时性差异不确认递延所得税负债：①商誉的初始确认；②同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并；并且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）；

对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，应当确认相应的递延所得税负债。但同时满足下列条件的除外：①投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### (4) 递延所得税资产的减值

在资产负债表日应当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取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。除原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益外，其他的情况应计入当期的所得税费用。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

### (5) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

## 25. 租赁

### 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损

益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 26. 其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

### (1) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

### (2) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

### (3) 非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

### (4) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

## (5) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

## (6) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

**27. 重要会计政策和会计估计的变更****(1)、重要会计政策变更**

适用 不适用

**(2)、重要会计估计变更**

适用 不适用

**六、税项****1. 主要税种及税率**

| 税种      | 计税依据  | 税率                       |
|---------|---|--------------------------|
| 增值税     | 销售货物或提供应税劳务                                       | 销售煤炭、动产租赁 17%、供水供暖 13%   |
| 消费税     |   |                          |
| 营业税     | 应纳税营业额  | 按运输收入的 3%，租赁、服务收入的 5%计缴。 |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额   | 按实际缴纳流转税额的 5%或 7%计缴。     |
| 企业所得税   | 应纳税所得额  | 25%、15%                  |
| 房产税     | 从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴 | 1.2%或 12%                |
|         |   |                          |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称         | 所得税税率 |
|----------------|-------|
| 天峻义海能源煤炭经营有限公司 | 15%   |
|                |       |

**2. 税收优惠**

本公司子公司天峻义海能源煤炭经营有限公司（以下简称天峻义海）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），天峻义海享有 15% 的所得税优惠政策，2014 年天峻义海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。



|                       |                  |       |                |        |                  |                  |       |                |        |                |
|-----------------------|------------------|-------|----------------|--------|------------------|------------------|-------|----------------|--------|----------------|
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  | 56,529,409.19    | 2.92  | 56,529,409.19  | 100.00 |                  | 56,529,409.19    | 4.71  | 56,529,409.19  | 100.00 |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 1,872,598,174.80 | 96.82 | 222,382,137.71 | 11.88  | 1,650,216,037.09 | 1,138,768,157.77 | 94.95 | 182,948,047.27 | 16.07  | 955,820,110.50 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 5,078,725.15     | 0.26  | 5,029,154.58   | 99.02  | 49,570.57        | 4,130,865.79     | 0.34  | 3,685,568.18   | 89.22  | 445,297.61     |
| 合计                    | 1,934,206,309.14 | /     | 283,940,701.48 | /      | 1,650,265,607.66 | 1,199,428,432.75 | /     | 243,163,024.64 | /      | 956,265,408.11 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 应收账款<br>(按单位)  | 期末余额          |               |        |        |
|----------------|---------------|---------------|--------|--------|
|                | 应收账款          | 坏账准备          | 计提比例   | 计提理由   |
| 义马锦江能源综合利用有限公司 | 36,529,409.19 | 36,529,409.19 | 100.00 | 长期无法收回 |
| 三门峡惠能热电有限责任公司  | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | 100.00 | 长期无法收回 |
| 合计             | 56,529,409.19 | 56,529,409.19 | /      | /      |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末余额             |                |        |
|------------|------------------|----------------|--------|
|            | 应收账款             | 坏账准备           | 计提比例   |
| 1 年以内      |                  |                |        |
| 其中：1 年以内分项 |                  |                |        |
|            | 1,693,058,772.17 | 84,652,938.61  | 5.00   |
| 1 年以内小计    | 1,693,058,772.17 | 84,652,938.61  | 5.00   |
| 1 至 2 年    | 41,266,893.70    | 8,253,378.73   | 20.00  |
| 2 至 3 年    | 13,598,601.61    | 5,439,440.63   | 40.00  |
| 3 年以上      |                  |                |        |
| 3 至 4 年    | 1,138,259.40     | 682,955.65     | 60.00  |
| 4 至 5 年    | 911,119.15       | 728,895.32     | 80.00  |
| 5 年以上      | 122,624,528.77   | 122,624,528.77 | 100.00 |
| 合计         | 1,872,598,174.80 | 222,382,137.71 |        |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 40,797,334.15 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元 币种: 人民币

| 项目        | 核销金额      |
|-----------|-----------|
| 实际核销的应收账款 | 19,657.31 |

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

| 单位名称            | 款项的性质 | 期末余额           | 账龄  | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额      |
|-----------------|-------|----------------|---|--------------------|---------------|
| 万基控股集团有限公司      | 销售煤款  | 347,201,515.91 | 1 年以内   | 17.95              | 17,360,075.80 |
| 河南华润电力首阳山有限公司   | 销售煤款  | 160,092,897.60 | 1 年以内   | 8.28               | 8,004,644.88  |
| 义马煤业综能新能源有限责任公司 | 销售煤款  | 159,621,048.88 | 1 年以内 141,226,051.98 元, 1-2 年 18,394,996.90 元 | 8.25               | 10,740,301.98 |
| 三门峡华阳发电有限责任公司   | 销售煤款  | 150,574,513.50 | 1 年以内   | 7.78               | 7,528,725.68  |
| 义马环保电力有限公司      | 销售煤款  | 90,000,000.00  | 1 年以内   | 4.65               | 4,500,000.00  |
| 合计              |       | 907,489,975.89 |   | 46.91              | 48,133,748.34 |

## 4、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

| 账龄      | 期末余额          |        | 期初余额           |        |
|---------|---------------|--------|----------------|--------|
|         | 金额            | 比例(%)  | 金额             | 比例(%)  |
| 1 年以内   | 31,784,032.15 | 59.45  | 117,695,639.01 | 86.71  |
| 1 至 2 年 | 13,737,763.93 | 25.70  | 13,894,056.80  | 10.24  |
| 2 至 3 年 | 4,715,157.74  | 8.82   | 719,178.59     | 0.53   |
| 3 年以上   | 3,222,826.94  | 6.03   | 3,429,478.19   | 2.52   |
| 合计      | 53,459,780.76 | 100.00 | 135,738,352.59 | 100.00 |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

| 债权单位 | 债务单位 | 期末余额 | 账龄 | 未结算的原因 |
|------|------|------|----|--------|
|------|------|------|----|--------|

|                  |                  |               |                 |       |
|------------------|------------------|---------------|-----------------|-------|
| 义马煤业集团孟津煤矿有限责任公司 | 浙江中字实业发展有限公司     | 5,505,499.98  | 1-2 年           | 工程未决算 |
| 义马煤业集团孟津煤矿有限责任公司 | 温州建峰矿山工程有限公司     | 3,275,716.03  | 1 年以内<br>/1-2 年 | 工程未决算 |
| 河南大有能源股份有限公司     | 北京诚田恒业煤矿设备有限公司   | 3,000,000.00  | 1-3 年           | 尚未结算  |
| 天峻义海能源煤炭经营有限公司   | 义马广宇工程设计咨询有限责任公司 | 1,450,000.00  | 1-2 年/2-3<br>年  | 工程未决算 |
| 河南大有能源股份有限公司     | 河南省煤炭物资经营公司      | 1,449,374.31  | 4 年以上           | 尚未结算  |
| 合计               |                  | 14,680,590.32 |                 |       |

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

| 单位名称         | 与本公司关系 | 金额            | 账龄    | 未结算原因 |
|--------------|--------|---------------|-------|-------|
| 南岗火车站        | 非关联方   | 6,156,040.69  | 1 年以内 | 预付运费  |
| 滏池火车站        | 非关联方   | 5,866,897.71  | 1 年以内 | 预付运费  |
| 义马火车站        | 非关联方   | 5,761,422.77  | 1 年以内 | 预付运费  |
| 浙江中字实业发展有限公司 | 非关联方   | 5,505,499.98  | 1-2 年 | 工程未决算 |
| 宜阳火车站        | 非关联方   | 4,202,182.44  | 1 年以内 | 预付运费  |
| 合计           |        | 27,492,043.59 |       |       |

## 5、 应收利息

## (1). 应收利息分类

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额 | 期初余额          |
|------|------|---------------|
| 定期存款 |      |               |
| 委托贷款 |      |               |
| 债券投资 |      |               |
| 理财产品 |      | 20,329,305.48 |
| 合计   |      | 20,329,305.48 |



## 6、 应收股利

## (1). 应收股利

单位：元 币种：人民币

| 项目(或被投资单位)    | 期末余额          | 期初余额          |
|---------------|---------------|---------------|
| 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 |

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

单位：元 币种：人民币

| 项目(或被投资单位)    | 期末余额          | 账龄   | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|---------------|---------------|------|--------|--------------|
| 新疆大黄山豫新煤业有限公司 | 17,088,495.80 | 3-4年 | 对方资金紧张 | 否            |
| 合计            | 17,088,495.80 | /    | /      | /            |

## 7、 其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

| 类别                    | 期末余额          |       |               |         | 账面价值 | 期初余额          |       |               |         |      |
|-----------------------|---------------|-------|---------------|---------|------|---------------|-------|---------------|---------|------|
|                       | 账面余额          |       | 坏账准备          |         |      | 账面余额          |       | 坏账准备          |         | 账面价值 |
|                       | 金额            | 比例(%) | 金额            | 计提比例(%) |      | 金额            | 比例(%) | 金额            | 计提比例(%) |      |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 12,554,562.12 | 6.20  | 12,554,562.12 | 100.00  |      | 12,554,562.12 | 7.10  | 12,554,562.12 | 100.00  |      |

|                        |                |       |               |       |                |                |       |               |       |                |
|------------------------|----------------|-------|---------------|-------|----------------|----------------|-------|---------------|-------|----------------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 172,465,184.56 | 85.16 | 54,454,210.35 | 31.57 | 118,010,974.21 | 154,612,210.16 | 87.44 | 46,106,603.40 | 29.82 | 108,505,606.76 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 17,498,683.22  | 8.64  | 8,341,297.01  | 47.67 | 9,157,386.21   | 9,659,366.85   | 5.46  |               |       | 9,659,366.85   |
| 合计                     | 202,518,429.90 | /     | 75,350,069.48 | /     | 127,168,360.42 | 176,826,139.13 | /     | 58,661,165.52 | /     | 118,164,973.61 |

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

|  |      |
|--|------|
|  | 期末余额 |
|--|------|

| 其他应收款<br>(按单位)     | 其他应收款         | 坏账准备          | 计提比例   | 计提理由   |
|--------------------|---------------|---------------|--------|--------|
| 义马跃进新型建材<br>有限责任公司 | 12,554,562.12 | 12,554,562.12 | 100.00 | 该单位已注销 |
| 合计                 | 12,554,562.12 | 12,554,562.12 | /      | /      |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末余额           |               |        |
|------------|----------------|---------------|--------|
|            | 其他应收款          | 坏账准备          | 计提比例   |
| 1 年以内      |                |               |        |
| 其中：1 年以内分项 |                |               |        |
|            | 80,340,416.35  | 4,017,020.82  | 5.00   |
| 1 年以内小计    | 80,340,416.35  | 4,017,020.82  | 5.00   |
| 1 至 2 年    | 40,684,053.43  | 8,136,810.70  | 20.00  |
| 2 至 3 年    | 12,054,024.23  | 4,821,609.70  | 40.00  |
| 3 年以上      |                |               |        |
| 3 至 4 年    | 3,513,162.97   | 2,107,897.78  | 60.00  |
| 4 至 5 年    | 2,513,281.13   | 2,010,624.90  | 80.00  |
| 5 年以上      | 33,360,246.45  | 33,360,246.45 | 100.00 |
| 合计         | 172,465,184.56 | 54,454,210.35 |        |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

#### (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 16,890,245.80 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

#### (3). 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 核销金额       |
|------------|------------|
| 实际核销的其他应收款 | 201,341.84 |

#### (4). 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|------|----------------|----------------|
| 备用金  | 8,743,965.35   | 6,836,822.08   |
| 质保金  | 8,884,550.22   | 9,743,221.57   |
| 往来款  | 148,456,356.61 | 109,887,792.15 |
| 其他   | 36,433,557.72  | 50,358,303.33  |
| 合计   | 202,518,429.90 | 176,826,139.13 |

#### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位：元 币种：人民币

| 单位名称              | 款项的性质 | 期末余额          | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额      |
|-------------------|-------|---------------|-------|---------------------|---------------|
| 青海省矿业集团天峻煤业开发有限公司 | 往来款   | 30,842,558.08 | 1-2 年 | 15.23               | 6,168,511.62  |
| 南岗站(发煤户)          | 应收暂付款 | 13,935,285.60 | 1 年以内 | 6.88                | 696,764.28    |
| 义马跃进新型建材有限责任公司    | 往来款   | 12,554,562.12 | 2-4 年 | 6.20                | 12,554,562.12 |
| 三门峡聚盈工贸有限责任公司     | 往来款   | 8,572,298.16  | 1-3 年 | 4.23                | 1,372,351.24  |
| 海西供电公司            | 押金    | 1,062,613.04  | 1-3 年 | 0.52                | 160,445.22    |
| 合计                | /     | 66,967,317.00 | /     | 33.06               | 20,952,634.48 |

## 8、 存货

### (1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额           |               |                | 期初余额           |               |                |
|---------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
|         | 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     | 48,975,355.71  |               | 48,975,355.71  | 53,477,613.31  |               | 53,477,613.31  |
| 在产品     |                |               |                |                |               |                |
| 库存商品    | 560,173,835.59 | 36,737,708.20 | 523,436,127.39 | 486,639,552.06 | 11,480,864.49 | 475,158,687.57 |
| 周转材料    |                |               |                |                |               |                |
| 消耗性生物资产 |                |               |                |                |               |                |

|                 |                |               |                |                |               |                |
|-----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 建造合同形成的已完工未结算资产 |                |               |                |                |               |                |
| 委托加工物资          | 2,827,260.24   |               | 2,827,260.24   | 6,696,147.36   |               | 6,696,147.36   |
| 其他              | 534,661.28     |               | 534,661.28     | 158,773.81     |               | 158,773.81     |
| 合计              | 612,511,112.82 | 36,737,708.20 | 575,773,404.62 | 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

| 项目              | 期初余额          | 本期增加金额        |    | 本期减少金额        |    | 期末余额          |
|-----------------|---------------|---------------|----|---------------|----|---------------|
|                 |               | 计提            | 其他 | 转回或转销         | 其他 |               |
| 原材料             |               |               |    |               |    |               |
| 在产品             |               |               |    |               |    |               |
| 库存商品            | 11,480,864.49 | 36,737,708.20 |    | 11,480,864.49 |    | 36,737,708.20 |
| 周转材料            |               |               |    |               |    |               |
| 消耗性生物资产         |               |               |    |               |    |               |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 |               |               |    |               |    |               |
|                 |               |               |    |               |    |               |
| 合计              | 11,480,864.49 | 36,737,708.20 |    | 11,480,864.49 |    | 36,737,708.20 |

## 9、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额          | 期初余额 |
|-------|---------------|------|
| 预交所得税 | 75,497,644.62 |      |

|           |                |                |
|-----------|----------------|----------------|
| 待抵扣增值税进项税 | 174,461,478.59 |                |
| 委托理财产品    |                | 900,000,000.00 |
| 合计        | 249,959,123.21 | 900,000,000.00 |

## 10、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位         | 期初余额           | 本期增减变动 |      |                |          |        |             |        | 期末余额 | 减值准备<br>期末余额   |
|---------------|----------------|--------|------|----------------|----------|--------|-------------|--------|------|----------------|
|               |                | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益    | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 |      |                |
| 一、合营企业        |                |        |      |                |          |        |             |        |      |                |
| 新疆大黄山豫新煤业有限公司 | 448,857,580.51 |        |      | -44,516,525.80 |          |        |             |        |      | 404,341,054.71 |
| 小计            | 448,857,580.51 |        |      | -44,516,525.80 |          |        |             |        |      | 404,341,054.71 |
| 二、联营企业        |                |        |      |                |          |        |             |        |      |                |
| 小计            |                |        |      |                |          |        |             |        |      |                |
| 合计            | 448,857,580.51 |        |      | -44,516,525.80 |          |        |             |        |      | 404,341,054.71 |

其他说明

## 11、投资性房地产

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 房屋、建筑物        | 土地使用权 | 在建工程 | 合计            |
|-----------|---------------|-------|------|---------------|
| 一、账面原值    |               |       |      |               |
| 1. 期初余额   | 55,441,921.34 |       |      | 55,441,921.34 |
| 2. 本期增加金额 |               |       |      |               |
| (1) 外购    |               |       |      |               |

|                    |               |  |  |               |
|--------------------|---------------|--|--|---------------|
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 |               |  |  |               |
| (3) 企业合并增加         |               |  |  |               |
|                    |               |  |  |               |
| 3. 本期减少金额          |               |  |  |               |
| (1) 处置             |               |  |  |               |
| (2) 其他转出           |               |  |  |               |
|                    |               |  |  |               |
| 4. 期末余额            | 55,441,921.34 |  |  | 55,441,921.34 |
| 二、累计折旧和累计摊销        |               |  |  |               |
| 1. 期初余额            | 5,377,870.56  |  |  | 5,377,870.56  |
| 2. 本期增加金额          | 2,688,935.40  |  |  | 2,688,935.40  |
| (1) 计提或摊销          | 2,688,935.40  |  |  | 2,688,935.40  |
|                    |               |  |  |               |
|                    |               |  |  |               |
| 3. 本期减少金额          |               |  |  |               |
| (1) 处置             |               |  |  |               |
| (2) 其他转出           |               |  |  |               |
|                    |               |  |  |               |
| 4. 期末余额            | 8,066,805.96  |  |  | 8,066,805.96  |
| 三、减值准备             |               |  |  |               |
| 1. 期初余额            |               |  |  |               |
| 2. 本期增加金额          |               |  |  |               |
| (1) 计提             |               |  |  |               |
|                    |               |  |  |               |
|                    |               |  |  |               |
| 3. 本期减少金额          |               |  |  |               |
| (1) 处置             |               |  |  |               |
| (2) 其他转出           |               |  |  |               |
|                    |               |  |  |               |
| 4. 期末余额            |               |  |  |               |
| 四、账面价值             |               |  |  |               |
| 1. 期末账面价值          | 47,375,115.38 |  |  | 47,375,115.38 |
| 2. 期初账面价值          | 50,064,050.78 |  |  | 50,064,050.78 |

## 12、固定资产

### (1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 房屋及建筑物 | 井巷建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 办公设备 | 其他 | 合计 |
|------|--------|-------|------|------|------|----|----|
| 一、账面 |        |       |      |      |      |    |    |

|           |                  |                  |                  |                |                |               |                   |
|-----------|------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|---------------|-------------------|
| 原值:       |                  |                  |                  |                |                |               |                   |
| · 期初余额    | 2,613,387,548.16 | 3,077,990,205.82 | 5,424,593,676.68 | 439,844,054.54 | 149,817,526.12 | 13,113,164.91 | 11,718,746,176.23 |
| · 本期增加金额  | 148,708,693.26   | 300,418,657.83   | 374,126,566.61   | 5,835,754.38   | 1,216,592.62   | 571,940.43    | 830,878,205.13    |
| 1) 购置     | 15,849,715.63    | 36,466,506.41    | 241,545,616.57   | 5,228,462.42   | 793,776.30     | 571,940.43    | 300,456,017.76    |
| 2) 在建工程转入 | 132,858,977.63   | 263,952,151.42   | 132,580,950.04   | 607,291.96     | 422,816.32     |               | 530,422,187.37    |
| 3) 企业合并增加 |                  |                  |                  |                |                |               |                   |
| · 本期减少金额  | 942,300.00       |                  | 14,885,987.23    | 602,502.00     |                | 648,610.69    | 17,079,399.92     |
| 1) 处置或报废  | 942,300.00       |                  | 14,885,987.23    | 602,502.00     |                | 648,610.69    | 17,079,399.92     |
|           |                  |                  |                  |                |                |               |                   |



|          |                  |                  |                  |                |                |               |                   |
|----------|------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|---------------|-------------------|
| · 期末余额   | 2,761,153,941.42 | 3,378,408,863.65 | 5,783,834,256.06 | 445,077,306.92 | 151,034,118.74 | 13,036,494.65 | 12,532,544,981.44 |
| 二、累计折旧   |                  |                  |                  |                |                |               |                   |
| · 期初余额   | 1,056,718,789.22 | 1,871,776,445.59 | 3,333,616,587.81 | 257,924,072.08 | 93,585,603.97  | 8,485,903.77  | 6,622,107,402.44  |
| · 本期增加金额 | 110,148,726.07   | 151,705,658.73   | 280,462,117.49   | 27,014,296.38  | 5,640,018.70   | 1,283,397.98  | 576,254,215.35    |
| 1) 计提    | 110,148,726.07   | 151,705,658.73   | 280,462,117.49   | 27,014,296.38  | 5,640,018.70   | 1,283,397.98  | 576,254,215.35    |
| · 本期减少金额 | 35,545.65        |                  | 14,515,116.47    | 298,643.06     |                | 175,450.35    | 15,024,755.53     |
| 1) 处置或报废 | 35,545.65        |                  | 14,515,116.47    | 298,643.06     |                | 175,450.35    | 15,024,755.53     |
| · 期末余额   | 1,166,831,969.64 | 2,023,482,104.32 | 3,599,563,588.83 | 284,639,725.40 | 99,225,622.67  | 9,593,851.40  | 7,183,336,862.26  |
| 三、减值     |                  |                  |                  |                |                |               |                   |

|          |                  |                  |                  |                |               |              |                  |
|----------|------------------|------------------|------------------|----------------|---------------|--------------|------------------|
| 准备       |                  |                  |                  |                |               |              |                  |
| . 期初余额   | 3,799,925.00     | 53,035,997.85    | 3,041,462.02     | 373,724.92     |               |              | 60,251,109.79    |
| . 本期增加金额 |                  |                  |                  |                |               |              |                  |
| 1) 计提    |                  |                  |                  |                |               |              |                  |
| . 本期减少金额 |                  |                  |                  |                |               |              |                  |
| 1) 处置或报废 |                  |                  |                  |                |               |              |                  |
| . 期末余额   | 3,799,925.00     | 53,035,997.85    | 3,041,462.02     | 373,724.92     |               |              | 60,251,109.79    |
| 四、账面价值   |                  |                  |                  |                |               |              |                  |
| . 期末账面价  | 1,590,522,046.78 | 1,301,890,761.48 | 2,181,229,205.21 | 160,063,856.60 | 51,808,496.07 | 3,442,643.25 | 5,288,957,009.39 |

|        |              |              |              |            |               |              |              |
|--------|--------------|--------------|--------------|------------|---------------|--------------|--------------|
| 值      |              |              |              |            |               |              |              |
| 期初账面价值 | 1,552,868.83 | 1,153,177.76 | 2,087,935.62 | 181,546.25 | 56,231,922.15 | 4,627,261.14 | 5,036,387.66 |

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 账面原值          | 累计折旧          | 减值准备 | 账面价值         | 备注 |
|--------|---------------|---------------|------|--------------|----|
| 房屋及建筑物 | 4,389,748.49  | 2,010,407.04  |      | 2,379,341.45 |    |
| 井巷建筑物  | 9,041,504.45  | 9,041,504.45  |      |              |    |
| 机器设备   | 19,584,522.90 | 17,498,909.78 |      | 2,085,613.12 |    |
| 运输设备   | 335,745.00    | 325,672.65    |      | 10,072.35    |    |
| 办公设备   | 370,010.46    | 358,910.15    |      | 11,100.31    |    |
| 其他     | 1,055,300.00  | 1,017,213.80  |      | 38,086.20    |    |
| 合计     | 34,776,831.30 | 30,252,617.87 |      | 4,524,213.43 |    |

## (3). 未办妥产权证书的固定资产情况

| 项目            | 账面价值          | 未办妥产权证书的原因          |
|---------------|---------------|---------------------|
| 耿村洗煤厂集控检修一体楼等 | 24,444,057.00 | 验收中                 |
| 新安矿 16 采区变电所等 | 3,954,126.63  | 新增、正在办理中            |
| 天峻义海活动中心等     | 42,793,658.26 | 建于冻土层上,经济寿命年限较短,未办理 |

## 13、在建工程

## (1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额          |      |               | 期初余额          |      |               |
|-------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|       | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 安全技术措 | 7,781,540.71  |      | 7,781,540.71  | 430,000.00    |      | 430,000.00    |
| 井巷工程  | 61,080,678.88 |      | 61,080,678.88 | 83,554,997.00 |      | 83,554,997.00 |



|                  |                  |                  |                |  |                  |       |       |                |               |   |    |
|------------------|------------------|------------------|----------------|--|------------------|-------|-------|----------------|---------------|---|----|
| 义马煤业集团孟津煤矿有限责任公司 | 2,387,000,000.00 | 1,893,598,647.18 | 492,113,690.76 |  | 2,385,712,337.94 | 99.95 | 99.95 | 346,866,936.36 | 78,697,074.47 |   | 借款 |
| 义煤集团阳光矿业有限公司     | 888,849,100.00   | 149,409,926.05   | 110,909,808.27 |  | 260,319,734.32   | 29.29 | 29.29 | 16,173,112.83  | 4,460,426.69  |   | 借款 |
| 合计               | 3,275,849,100.00 | 2,043,008,573.23 | 603,023,499.03 |  | 2,646,032,072.26 | /     | /     | 363,040,049.19 | 83,157,501.16 | / | /  |

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况:

单位: 元 币种: 人民币

| 项目      | 本期计提金额        | 计提原因           |
|---------|---------------|----------------|
| 孟津矿矿建工程 | 15,121,870.96 | 未按原计划投产、存在减值迹象 |
| 合计      | 15,121,870.96 | /              |

## 其他说明

本公司下属子公司义马煤业集团孟津煤矿有限责任公司（以下简称“孟津煤矿”）2013 年达到联合试运转条件，2013 年 3 月 31 日河南省能源规划建设局下发豫能局煤炭[2013]5 号文件对该矿联合试运转进行了批复，矿井进入联合试运转阶段。2013 年 4 月 16 日，该矿 11011 首采工作面底抽巷涌水量增大，原定 2013 年度正式投产计划无法实现，2014 年 7 月孟津煤矿委托煤炭工业郑州设计研究院股份有限公司对建设孟津矿建设方案进行了评估调整。2015 年 2 月 12 日，国家能源局综合司批复同意孟津煤矿建设方案调整，调整后，孟津煤矿项目总投资 23.87 亿元。

截止 2014 年 12 月 31 日，孟津煤矿由于防水、环保和周边搬迁工作的限制，仍未投产，且投资金额较大，存在减值迹象，本公司聘请银信资产评估有限公司对公司在建工程予以评估，在建

工程账面原值 2,422,531,246.11 元，评估价值 2,234,272,070.90 元，减值 188,259,175.21 元，期初减值准备 134,531,146.01 元，本期计提减值准备 53,728,029.20 元，由于评估基础中包括本公司向孟津矿收取的资本化借款利息，故在合并层面调减对应的减值准备 38,606,158.24 元，在合并报表中对孟津矿在建工程计提减值准备 15,121,870.96 元。

#### 14、工程物资

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 瓦斯抽放管 | 14,289,290.40 | 17,864,531.43 |
| 专用设备  | 5,570,769.24  |               |
| 合计    | 19,860,059.64 | 17,864,531.43 |

#### 15、无形资产

##### (1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 土地使用权          | 专利权        | 非专利技术        | 采矿权              | 其他            | 合计               |
|-----------|----------------|------------|--------------|------------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值    |                |            |              |                  |               |                  |
| 1. 期初余额   | 474,979,920.21 | 131,050.00 | 6,123,026.40 | 1,566,255,356.59 | 5,724,714.14  | 2,053,214,067.34 |
| 2. 本期增加金额 |                |            |              |                  | 16,113,065.41 | 16,113,065.41    |
| 1) 购置     |                |            |              |                  | 16,113,065.41 | 16,113,065.41    |
| 2) 内部研发   |                |            |              |                  |               |                  |
| 3) 企业合并增加 |                |            |              |                  |               |                  |
| 3. 本期减少金额 |                |            |              |                  |               |                  |

|                           |                    |                |                  |                      |                   |                      |
|---------------------------|--------------------|----------------|------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
| 1) 处<br>置                 |                    |                |                  |                      |                   |                      |
|                           |                    |                |                  |                      |                   |                      |
| 4. 期<br>末余<br>额           | 474,979,920<br>.21 | 131,050.<br>00 | 6,123,026.<br>40 | 1,566,255,356<br>.59 | 21,837,779<br>.55 | 2,069,327,132<br>.75 |
| 二、<br>累计<br>摊销            |                    |                |                  |                      |                   |                      |
| 1<br>. 期<br>初余<br>额       | 40,174,993.<br>09  | 58,972.4<br>0  | 2,449,577.<br>26 | 439,326,698.4<br>2   | 2,681,537.<br>81  | 484,691,778.9<br>8   |
| 2<br>. 本<br>期增<br>加金<br>额 | 10,387,870.<br>03  | 13,105.0<br>1  | 612,302.69       | 55,751,905.33        | 1,647,556.<br>6   | 68,412,739.66        |
| 1) 计<br>提                 | 10,387,870.<br>03  | 13,105.0<br>1  | 612,302.69       | 55,751,905.33        | 1,647,556.<br>6   | 68,412,739.66        |
|                           |                    |                |                  |                      |                   |                      |
| 3<br>. 本<br>期减<br>少金<br>额 |                    |                |                  |                      |                   |                      |
| (1)<br>处置                 |                    |                |                  |                      |                   |                      |
|                           |                    |                |                  |                      |                   |                      |
| 4<br>. 期<br>末余<br>额       | 50,562,863.<br>12  | 72,077.4<br>1  | 3,061,879.<br>95 | 495,078,603.7<br>5   | 4,329,094.<br>41  | 553,104,518.6<br>4   |
| 三、<br>减值<br>准备            |                    |                |                  |                      |                   |                      |
| 1<br>. 期<br>初余<br>额       |                    |                |                  | 77,768,684.16        | 0                 | 77,768,684.16        |
| 2<br>. 本<br>期增<br>加金<br>额 |                    |                |                  |                      |                   |                      |

|               |                |           |              |                  |               |                  |
|---------------|----------------|-----------|--------------|------------------|---------------|------------------|
| 1) 计提         |                |           |              |                  |               |                  |
| 3<br>. 本期减少金额 |                |           |              |                  |               |                  |
| 1) 处置         |                |           |              |                  |               |                  |
| 4<br>. 期末余额   |                |           |              | 77,768,684.16    | 0             | 77,768,684.16    |
| 四、账面价值        |                |           |              |                  |               |                  |
| 1. 期末账面价值     | 424,417,057.09 | 58,972.59 | 3,061,146.45 | 993,408,068.68   | 17,508,685.14 | 1,438,453,929.95 |
| 2. 期初账面价值     | 434,804,927.12 | 72,077.60 | 3,673,449.14 | 1,049,159,974.01 | 3,043,176.33  | 1,490,753,604.20 |

## 其他说明：

根据青海省政府落实“一个矿区一个开发主体”的整合原则，为配合木里矿区理顺管理体制及规范采矿权权属，贵公司全资子公司天峻义海 2013 年 5 月 20 日将聚乎更采矿权以 0 价款转让给木里煤业集团。2013 年 9 月 16 日，木里煤业集团承诺，在木里矿区整合及证照管理理顺之前，委托天峻义海继续生产、经营聚乎更矿区一露天首采区并享有生产经营收益。2013 年 12 月 18 日，木里煤业集团为天峻义海出具证书，木里煤田聚乎更矿区一露天资源及权益归天峻义海持有。2014 年 9 月 11 日木里煤业集团与天峻义海签订协议，将聚乎更矿区一露天首采区以零对价转让给天峻义海，协议约定本次采矿权转让事宜在取得相关主管部门合法有效的批准后生效。2014 年 9 月 13 日，天峻义海取得了新的营业执照，经营期限为长期。截止审计报告签发日，尚未取得相关主管部门合法有效的批准，新办采矿权证所有人仍为木里煤业集团。

## 16、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期初余额         | 本期增加金额 | 本期摊销金额     | 其他减少金额 | 期末余额         |
|-------|--------------|--------|------------|--------|--------------|
| 房屋装修费 | 1,052,346.00 |        | 526,173.00 |        | 526,173.00   |
| 租赁费   | 3,718,328.53 |        | 287,254.32 |        | 3,431,074.21 |
| 合计    | 4,770,674.53 |        | 813,427.32 |        | 3,957,247.21 |



## 17、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末余额             |                | 期初余额             |                |
|-----------|------------------|----------------|------------------|----------------|
|           | 可抵扣暂时性差异         | 递延所得税资产        | 可抵扣暂时性差异         | 递延所得税资产        |
| 资产减值准备    | 648,495,572.74   | 160,968,581.83 | 585,855,994.61   | 146,002,236.80 |
| 内部交易未实现利润 |                  |                |                  |                |
| 可抵扣亏损     |                  |                |                  |                |
| 专项储备形成资产  | 567,661,431.42   | 141,192,730.73 | 531,879,799.50   | 132,692,798.63 |
| 其他        | 18,109,619.38    | 3,456,532.28   | 65,951,659.56    | 14,663,280.63  |
|           |                  |                |                  |                |
| 合计        | 1,234,266,623.54 | 305,617,844.84 | 1,183,687,453.67 | 293,358,316.06 |

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

| 项目              | 期末余额          |               | 期初余额           |               |
|-----------------|---------------|---------------|----------------|---------------|
|                 | 应纳税暂时性差异      | 递延所得税负债       | 应纳税暂时性差异       | 递延所得税负债       |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 |               |               |                |               |
| 可供出售金融资产公允价值变动  |               |               |                |               |
| 因评估增值而形成        | 93,544,073.80 | 23,386,018.45 | 108,511,125.64 | 27,127,781.41 |
|                 |               |               |                |               |
| 合计              | 93,544,073.80 | 23,386,018.45 | 108,511,125.64 | 27,127,781.41 |

## (3). 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额           | 期初余额           |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 55,785,939.23  |                |
| 可抵扣亏损    | 336,015,557.81 | 138,054,945.87 |
|          |                |                |
| 合计       | 391,801,497.04 | 138,054,945.87 |

## (4). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

| 年份    | 期末金额           | 期初金额           | 备注 |
|-------|----------------|----------------|----|
| 2018年 | 138,054,945.87 |                |    |
| 2019年 | 197,960,611.94 | 138,054,945.87 |    |
| 合计    | 336,015,557.81 | 138,054,945.87 | /  |

## 18、短期借款

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 |                |                |
| 抵押借款 |                |                |
| 保证借款 | 370,000,000.00 | 190,000,000.00 |
| 信用借款 | 200,000,000.00 |                |
| 合计   | 570,000,000.00 | 190,000,000.00 |

## 19、应付票据

单位：元 币种：人民币

| 种类     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 商业承兑汇票 |                | 3,000,000.00   |
| 银行承兑汇票 | 482,980,000.00 | 408,200,000.00 |
| 合计     | 482,980,000.00 | 411,200,000.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

## 20、应付账款

## (1). 应付账款列示

单位：元 币种：人民币

| 项目  | 期末余额             | 期初余额             |
|-----|------------------|------------------|
| 材料款 | 1,040,347,783.35 | 939,443,473.05   |
| 工程款 | 255,206,676.24   | 128,450,959.21   |
| 合计  | 1,295,554,459.59 | 1,067,894,432.26 |

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元 币种：人民币

| 项目                  | 期末余额          | 未偿还或结转的原因 |
|---------------------|---------------|-----------|
| 河南南车重型装备有限公司        | 28,362,068.27 | 尚未结算      |
| 义煤集团永兴工程有限公司        | 15,757,415.10 | 尚未结算      |
| 义煤集团豫西建设工程公司        | 12,917,048.52 | 尚未结算      |
| 义马佳毅机械有限责任公司        | 7,465,476.55  | 尚未结算      |
| 河南富达电力集团有限公司电力工程分公司 | 5,912,613.00  | 工程质保金     |
| 合计                  | 70,414,621.44 | /         |

## 21、预收款项

## (1). 预收账款项列示

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额          | 期初余额           |
|----|---------------|----------------|
| 货款 | 61,006,488.85 | 264,982,683.78 |
| 合计 | 61,006,488.85 | 264,982,683.78 |

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额       | 未偿还或结转的原因 |
|------------|------------|-----------|
| 青海奥凯煤业集团公司 | 134,088.00 | 未结算       |
| 义市祥泰实业有限公司 | 102,998.80 | 未结算       |
| 合计         | 237,086.80 | /         |

## 22、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示：

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期初余额           | 本期增加             | 本期减少             | 期末余额           |
|----------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 一、短期薪酬         | 109,561,393.15 | 2,811,866,277.40 | 2,676,697,381.34 | 244,730,289.21 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 18,845,057.45  | 390,494,745.20   | 366,204,959.05   | 43,134,843.60  |
| 三、辞退福利         | 9,492,668.21   | 7,146,202.02     | 8,934,113.46     | 7,704,756.77   |
| 四、一年内到期的其他福利   |                |                  |                  |                |
| 合计             | 137,899,118.81 | 3,209,507,224.62 | 3,051,836,453.85 | 295,569,889.58 |

## (2). 短期薪酬列示：

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期初余额           | 本期增加             | 本期减少             | 期末余额           |
|---------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 34,928,856.17  | 2,215,017,492.14 | 2,096,391,341.30 | 153,555,007.01 |
| 二、职工福利费       |                | 224,197,962.71   | 224,197,962.71   |                |
| 三、社会保险费       | 4,728,242.58   | 185,128,661.35   | 179,965,539.22   | 9,891,364.71   |
| 其中：医疗保险费      | 4,416,112.93   | 94,782,167.07    | 95,278,527.15    | 3,919,752.85   |
| 工伤保险费         | 312,129.65     | 86,256,414.62    | 80,803,224.20    | 5,765,320.07   |
| 生育保险费         |                | 4,090,079.66     | 3,883,787.87     | 206,291.79     |
| 四、住房公积金       | 6,982,392.56   | 123,353,714.60   | 123,119,746.00   | 7,216,361.16   |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 62,921,901.84  | 64,168,446.60    | 53,022,792.11    | 74,067,556.33  |
| 六、短期带薪缺勤      |                |                  |                  |                |
| 七、短期利润分享计划    |                |                  |                  |                |
| 合计            | 109,561,393.15 | 2,811,866,277.40 | 2,676,697,381.34 | 244,730,289.21 |

## (3). 设定提存计划列示

| 项目       | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|----------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 1、基本养老保险 | 15,701,079.33 | 379,417,123.88 | 355,605,493.27 | 39,512,709.94 |

|          |               |                |                |               |
|----------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 2、失业保险费  | 3,143,978.12  | 11,077,621.32  | 10,599,465.78  | 3,622,133.66  |
| 3、企业年金缴费 |               |                |                |               |
| 合计       | 18,845,057.45 | 390,494,745.20 | 366,204,959.05 | 43,134,843.60 |

## 23、 应交税费

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额           | 期初余额            |
|---------|----------------|-----------------|
| 增值税     | 59,303,356.54  | -123,662,850.66 |
| 消费税     |                |                 |
| 营业税     | 482,496.28     | 535,859.64      |
| 企业所得税   | 19,630,442.97  | 88,461,276.10   |
| 个人所得税   | 1,305,579.26   | 6,413,087.73    |
| 城市维护建设税 | 6,111,324.69   | 5,548,497.35    |
| 资源税     | 11,967,571.02  | 12,338,813.20   |
| 房产税     | 2,472,231.99   | 2,475,490.26    |
| 土地使用税   | 4,134,678.52   | 3,914,092.92    |
| 教育费附加   | 5,311,374.62   | 4,944,469.90    |
| 矿产资源补偿费 | 34,182,390.36  | 35,447,616.38   |
| 价格调节基金  | 13,055,741.78  | 13,317,544.08   |
| 印花税     | 694,457.85     | 737,942.68      |
| 其他税费    | 100,000.00     | 74,125.98       |
| 合计      | 158,751,645.88 | 50,545,965.56   |

## 24、 应付利息

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 期末余额          | 期初余额          |
|-------------------|---------------|---------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息   |               |               |
| 企业债券利息            |               |               |
| 短期借款应付利息          |               |               |
| 划分为金融负债的优先股\永续债利息 |               |               |
| 其他                | 46,798,564.38 | 41,592,756.16 |
| 合计                | 46,798,564.38 | 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。

## 25、 应付股利

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 期末余额          | 期初余额          |
|-------------------|---------------|---------------|
| 普通股股利             | 13,599,390.32 | 12,859,446.74 |
| 划分为权益工具的优先股\永续债股利 |               |               |
| 合计                | 13,599,390.32 | 12,859,446.74 |

## 26、其他应付款

### (1). 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额             | 期初余额             |
|------------|------------------|------------------|
| 往来款        | 586,824,446.31   | 398,212,223.58   |
| 押金、保证金     | 254,900,360.52   | 401,810,457.52   |
| 维修款        | 64,169,934.81    | 103,654,896.23   |
| 社会保险       | 69,528,467.05    | 46,392,106.76    |
| 应付回购职工股权款  | 62,923,061.98    | 62,625,967.48    |
| 原生矿产品生态补偿费 | 115,128,727.05   | 109,045,565.30   |
| 其他         | 158,311,132.85   | 119,089,174.74   |
| 合计         | 1,311,786,130.57 | 1,240,830,391.61 |

### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

| 项目           | 期末余额           | 未偿还或结转的原因 |
|--------------|----------------|-----------|
| 义马煤业集团股份有限公司 | 440,418,043.49 | 暂借经营周转金   |
| 原生矿产品生态补偿费   | 115,128,727.05 | 待清算       |
| 香港华润电力控股有限公司 | 80,000,000.00  | 对方未催收     |
| 应付回购职工股权款    | 62,923,061.98  | 结算中       |
| 未过户资产补偿金     | 12,106,944.12  | 清算中       |
| 盛建政          | 10,380,000.00  | 对方未催收     |
| 合计           | 720,956,776.64 | /         |

## 27、1 年内到期的非流动负债

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期末余额           | 期初余额           |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年内到期的长期借款  | 295,000,000.00 | 423,000,000.00 |
| 1 年内到期的应付债券  |                |                |
| 1 年内到期的长期应付款 |                |                |
| 合计           | 295,000,000.00 | 423,000,000.00 |

## 28、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 短期应付债券 |              |              |
| 造育林费   | 7,628,570.34 | 5,860,073.44 |
| 合计     | 7,628,570.34 | 5,860,073.44 |

## 29、长期借款

## (1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 |                |                |
| 抵押借款 |                |                |
| 保证借款 | 791,000,000.00 | 120,000,000.00 |
| 信用借款 | 169,000,000.00 | 338,000,000.00 |
| 合计   | 960,000,000.00 | 458,000,000.00 |

长期借款分类的说明：

保证借款

| 贷款单位      | 借款余额           | 担保人          |
|-----------|----------------|--------------|
| 交通银行河南省分行 | 197,000,000.00 | 义马煤业集团股份有限公司 |
| 兴业银行河南省分行 | 594,000,000.00 | 义马煤业集团股份有限公司 |
| 合计        | 791,000,000.00 | --           |

## 30、专项应付款

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期初余额           | 本期增加          | 本期减少 | 期末余额           | 形成原因 |
|-----------|----------------|---------------|------|----------------|------|
| 环境恢复治理保证金 | 407,374,846.14 | 94,936,380.00 |      | 502,311,226.14 | 见“注” |
| 合计        | 407,374,846.14 | 94,936,380.00 |      | 502,311,226.14 | /    |

其他说明：

注：矿山环境治理恢复保证金是根据河南省财政厅、河南省国土资源厅、河南省环境保护厅《关于印发〈河南省矿山环境治理恢复保证金管理暂行办法实施细则〉的通知》（豫财办建〔2009〕162号），自2009年5月1日起公司按原煤产量每吨5元提取的矿山环境治理恢复专项资金，主要用于经环境保护主管部门审批的矿山环境治理和生态恢复。

## 31、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额          | 期初余额 |
|---------|---------------|------|
| 代垫铝土矿权款 | 13,970,900.00 |      |
| 合计      | 13,970,900.00 |      |

其他说明：

注：代垫铝土矿权款为河南省豫委矿业有限公司代本公司下属阳光矿业支付铝土矿采矿权款，2014年7月29日，阳光矿业与豫委矿业的子公司河南鑫曼矿山工程有限公司签订铝土矿承包经营合同，约定承包经营费用根据鑫曼公司实际产量按20元/吨按月结算，截止目前铝土矿尚未开始开采，同时，河南省豫委矿业有限公司承诺：在合同生效依法履行后，免除阳光矿业偿还采矿权价款的责任。

## 32、股本

单位：元 币种：人民币

|      | 期初余额             | 本次变动增减(+、-) |    |       |    |    | 期末余额             |
|------|------------------|-------------|----|-------|----|----|------------------|
|      |                  | 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 |

## 33、资本公积

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价(股本溢价) | 328,547,494.17 |      |      | 328,547,494.17 |
| 其他资本公积     |                |      |      |                |
| 合计         | 328,547,494.17 |      |      | 328,547,494.17 |

## 34、专项储备

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期初余额           | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|-------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 安全生产费 | 148,669,200.67 | 414,718,423.54 | 542,026,158.13 | 21,361,466.08 |
| 维简费用  | 180,558,236.95 | 159,895,893.55 | 314,352,503.23 | 26,101,627.27 |
| 合计    | 329,227,437.62 | 574,614,317.09 | 856,378,661.36 | 47,463,093.35 |

本期少数股东计提专项储备 27,720,624.85 元，使用专项储备 34,095,546.74 元，减少少数股东权益 6,374,921.89 元。

## 35、盈余公积

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 521,991,829.64 |      |      | 521,991,829.64 |
| 任意盈余公积 |                |      |      |                |
| 储备基金   |                |      |      |                |
| 企业发展基金 |                |      |      |                |
| 其他     |                |      |      |                |
| 合计     | 521,991,829.64 |      |      | 521,991,829.64 |

## 36、未分配利润

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 本期               | 上期               |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 6,810,859,488.52 | 6,193,056,763.99 |
| 调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-) |                  |                  |

|                   |                  |                  |
|-------------------|------------------|------------------|
| 调整后期初未分配利润        | 6,810,859,488.52 | 6,193,056,763.99 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 110,566,855.67   | 1,193,628,535.84 |
| 减：提取法定盈余公积        |                  | 37,893,020.86    |
| 提取任意盈余公积          |                  |                  |
| 提取一般风险准备          |                  |                  |
| 应付普通股股利           | 358,621,860.29   | 537,932,790.45   |
| 转作股本的普通股股利        |                  |                  |
| 期末未分配利润           | 6,562,804,483.90 | 6,810,859,488.52 |

### 37、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额            |                  | 上期发生额             |                  |
|------|------------------|------------------|-------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入                | 成本               |
| 主营业务 | 6,914,870,086.05 | 5,078,437,810.37 | 10,302,934,638.46 | 7,011,550,686.38 |
| 其他业务 | 565,971,187.18   | 530,755,811.96   | 862,901,669.45    | 818,998,087.05   |
| 合计   | 7,480,841,273.23 | 5,609,193,622.33 | 11,165,836,307.91 | 7,830,548,773.43 |

### 38、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          |
|---------|----------------|----------------|
| 消费税     |                |                |
| 营业税     | 2,525,285.45   | 3,184,665.52   |
| 城市维护建设税 | 42,026,481.00  | 62,327,881.76  |
| 教育费附加   | 37,161,482.05  | 55,870,070.00  |
| 资源税     | 90,545,848.84  | 115,289,780.94 |
| 其他      | 940,525.00     | 2,693,787.28   |
| 合计      | 173,199,622.34 | 239,366,185.50 |

### 39、销售费用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------|----------------|----------------|
| 材料及低值易耗品 | 10,446,147.76  | 17,710,152.15  |
| 应付职工薪酬   | 96,678,251.23  | 99,753,788.96  |
| 电费       | 5,581,383.27   | 6,959,400.28   |
| 折旧费      | 5,126,593.65   | 3,244,686.86   |
| 修理费      | 3,172,166.61   | 3,928,661.42   |
| 办公费      | 3,013,325.47   | 2,574,253.22   |
| 差旅费      | 5,484,903.16   | 7,351,507.01   |
| 会议费      | 722,834.00     | 3,434,932.00   |
| 业务经费     | 6,559,658.12   | 9,468,461.60   |
| 运杂费      | 122,378,117.48 | 75,445,934.16  |
| 其他       | 27,974,025.12  | 27,868,463.66  |
| 合计       | 287,137,405.87 | 257,740,241.32 |



## 40、管理费用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额          | 上期发生额            |
|----------|----------------|------------------|
| 应付职工薪酬   | 599,366,672.61 | 607,461,771.24   |
| 材料及低值易耗品 | 15,963,750.31  | 22,338,209.54    |
| 电费       | 10,053,767.78  | 9,251,868.47     |
| 折旧费      | 48,590,567.07  | 46,304,732.14    |
| 修理费      | 11,569,685.55  | 12,405,476.01    |
| 差旅费      | 4,300,047.02   | 7,314,666.79     |
| 咨询费      | 4,239,525.62   | 3,424,543.49     |
| 业务招待费    | 4,378,424.26   | 11,184,987.55    |
| 相关税费     | 94,587,641.59  | 112,409,633.49   |
| 科研费用     | 3,832,194.08   | 13,464,248.91    |
| 排污费      | 13,013,978.97  | 14,390,868.82    |
| 会议费      | 3,617,354.20   | 11,861,043.19    |
| 无形资产摊销   | 68,412,739.66  | 85,327,399.47    |
| 租赁费      | 17,176,893.81  | 16,902,339.00    |
| 办公费      | 8,431,208.41   | 8,346,994.08     |
| 警卫消防费    | 2,847,257.33   | 3,357,085.16     |
| 运输费      | 11,085,150.93  | 5,881,807.28     |
| 绿化费      | 729,371.00     | 3,654,452.20     |
| 宣传费      | 14,100.00      | 23,428,778.34    |
| 车辆使用费    | 4,126,039.56   | 15,532,795.79    |
| 业务委托管理费  | 4,821,069.00   | 4,821,069.00     |
| 社保代理费    | 5,998,961.00   | 5,019,120.00     |
| 其他       | 39,525,740.79  | 95,659,577.18    |
| 合计       | 976,682,140.55 | 1,139,743,467.14 |

## 41、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   | 41,845,050.89  | 44,882,481.59  |
| 减：利息收入 | -34,202,594.58 | -62,813,855.01 |
| 银行手续费  | 1,343,607.74   | 778,484.65     |
| 其他     | 1,779,275.68   | 847,285.56     |
| 合计     | 10,765,339.73  | -16,305,603.21 |

## 42、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         | 57,687,579.95 | 10,222,286.87 |
| 二、存货跌价损失       | 36,737,708.20 | 11,480,864.49 |
| 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    | 15,121,870.96  | 55,867,137.88 |
| 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            | 109,547,159.11 | 77,570,289.24 |

#### 43、投资收益

单位：元 币种：人民币

| 项目                               | 本期发生额          | 上期发生额         |
|----------------------------------|----------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益                   | -44,516,525.80 | 2,916,367.46  |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                  |                |               |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 |                |               |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益  |                |               |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益                |                |               |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益                 | 22,410,295.36  | 20,329,305.48 |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益                |                |               |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得        |                |               |
| 合计                               | -22,106,230.44 | 23,245,672.94 |

#### 44、营业外收入

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    | 3,188,941.30  | 156,560.12    |
| 其中：固定资产处置利得 | 156,560.12    | 3,188,941.30  | 156,560.12    |
| 无形资产处置利得    |               |               |               |
| 债务重组利得      |               |               |               |
| 非货币性资产交换利得  |               |               |               |
| 接受捐赠        |               |               |               |
| 政府补助        | 1,535,033.41  | 5,180,000.00  | 1,535,033.41  |
| 其他          | 20,385,610.38 | 11,320,518.07 | 20,385,610.38 |

|    |               |               |               |
|----|---------------|---------------|---------------|
| 合计 | 22,077,203.91 | 19,689,459.37 | 22,077,203.91 |
|----|---------------|---------------|---------------|

计入当期损益的政府补助

单位：元 币种：人民币

| 补助项目 | 本期发生金额       | 上期发生金额       | 与资产相关/与收益相关 |
|------|--------------|--------------|-------------|
| 补贴收入 | 1,535,033.41 | 5,180,000.00 | 与收益相关       |
| 合计   | 1,535,033.41 | 5,180,000.00 | /           |

其他说明：

政府补助说明：依据甬榭财企<2014>1号《关于下达2013年度第六批商贸流通业发展专项资金的通知》，本公司下属宁波义德燃料有限公司收到政府补助10,000.00元；根据甬榭财企<2014>327号《关于印发宁波市引进服务业专项资金使用管理暂行办法的通知》，本公司下属宁波义德燃料有限公司收到政府补助1,500,000.00元；本公司下属分公司常村煤矿于2014年收到矿区农场林地看护补贴25,033.41元。

本期“其他”中金额较大说明：

- (1) 无法支付款项核销2,408,258.04元转入营业外收入；
- (2) 违规设立牧民可持续发展基金被取消后结余15,962,061.43元转入营业外收入。

#### 45、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  | 313,558.89     | 776,886.04   | 313,558.89     |
| 其中：固定资产处置损失  | 313,558.89     | 776,886.04   | 313,558.89     |
| 无形资产处置损失     |                |              |                |
| 债务重组损失       |                |              |                |
| 非货币性资产交换损失   |                |              |                |
| 对外捐赠         | 217,946.28     | 674,270.20   | 217,946.28     |
| 赔偿金、违约金及罚款支出 | 7,572,294.09   | 1,559,586.02 | 7,572,294.09   |
| 停工损失         | 150,221,207.32 |              | 150,221,207.32 |
| 其他           | 1,036,762.17   | 3,634,430.92 | 1,036,762.17   |
| 合计           | 159,361,768.75 | 6,645,173.18 | 159,361,768.75 |

## 46、 所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 77,569,297.49  | 423,599,503.22 |
| 递延所得税费用 | -19,743,054.69 | 44,117,358.17  |
| 合计      | 57,826,242.80  | 467,716,861.39 |

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

| 项目                             | 本期发生额          |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额                           | 154,925,188.02 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 38,731,297.01  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -15,252,225.77 |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 15,298,294.97  |
| 非应税收入的影响                       | 11,129,131.45  |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 105,512,763.06 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        |                |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | -63,436,637.79 |
| 纳税调减事项的影响                      | -14,413,325.44 |
| 当期确认递延所得税资产及负债的影响              | -19,743,054.69 |
| 所得税费用                          | 57,826,242.80  |

## 47、 现金流量表项目

## (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       | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------|----------------|----------------|
| 资金往来     | 117,210,717.52 | 801,907,373.52 |
| 利息收入     | 34,459,353.35  | 62,813,855.01  |
| 投标保证金    | 56,952,821.60  | 64,728,385.55  |
| 交通管理及过磅费 |                | 606,789.02     |
| 政府补助     | 1,535,033.41   | 5,440,000.00   |
| 其他       |                | 14,645,351.84  |
| 合计       | 210,157,925.88 | 950,141,754.94 |

## (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           | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------------|----------------|----------------|
| 支付的管理费用及销售费用 | 352,958,018.88 | 407,735,320.14 |
| 投标保证金        | 50,008,007.33  | 66,913,779.94  |
| 资金往来         | 92,874,763.31  | 447,893,854.12 |
| 其他           |                | 6,933,034.77   |
| 合计           | 495,840,789.52 | 929,475,988.97 |

## (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       | 本期发生额            | 上期发生额          |
|----------|------------------|----------------|
| 孟津矿基建煤收入 |                  | 116,901,002.10 |
| 理财产品收回   | 1,370,000,000.00 |                |
| 合计       | 1,370,000,000.00 | 116,901,002.10 |

## (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   | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------|----------------|----------------|
| 理财产品 | 470,000,000.00 | 900,000,000.00 |
|      |                |                |
| 合计   | 470,000,000.00 | 900,000,000.00 |

## (5). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额          | 上期发生额 |
|----------|----------------|-------|
| 借款及票据保证金 | 339,626,732.11 |       |
|          |                |       |
| 合计       | 339,626,732.11 |       |

## 48、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                              | 97,098,945.22  | 1,205,746,052.23 |
| 加：资产减值准备                         | 109,547,159.11 | 77,570,289.24    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 576,254,215.35 | 626,540,744.26   |
| 无形资产摊销                           | 68,412,739.66  | 85,327,399.47    |
| 长期待摊费用摊销                         | 813,427.32     | 2,050,960.67     |
| 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） | 156,998.77     | -2,412,055.26    |
| 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）                  | 41,845,050.89  | 44,882,481.59    |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | 22,106,230.44  | -23,245,672.94   |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -12,259,528.78 | 44,117,358.17    |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | -3,741,762.96  | -3,741,762.95    |

|                              |                   |                   |
|------------------------------|-------------------|-------------------|
| 存货的减少（增加以“－”号填列）             | -65,539,026.28    | -146,190,801.11   |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）        | -1,052,705,783.66 | 59,368,027.04     |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）        | 597,568,723.14    | -957,583,274.75   |
| 其他                           | -281,764,344.27   | -282,011,063.34   |
| 经营活动产生的现金流量净额                | 97,793,043.95     | 730,418,682.32    |
| <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                      | 1,503,180,467.96  | 1,811,259,305.50  |
| 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                 | -308,078,837.54   | -2,816,456,076.09 |

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

| 项目                          | 期末余额             | 期初余额             |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| 一、现金                        | 1,503,180,467.96 | 1,811,259,305.50 |
| 其中：库存现金                     | 868,171.02       | 1,959,485.38     |
| 可随时用于支付的银行存款                | 1,502,312,296.94 | 1,809,299,820.12 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              |                  |                  |
| 可用于支付的存放中央银行款项              |                  |                  |
| 存放同业款项                      |                  |                  |
| 拆放同业款项                      |                  |                  |
| 二、现金等价物                     |                  |                  |
| 其中：三个月内到期的债券投资              |                  |                  |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 1,503,180,467.96 | 1,811,259,305.50 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 |                  |                  |

## 49、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末账面价值         | 受限原因 |
|------|----------------|------|
| 货币资金 | 439,626,732.11 | 保证金  |
| 应收票据 | 112,000,000.00 | 质押   |
| 合计   | 551,626,732.11 | /    |

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### 本期发生的非同一控制下企业合并

本公司报告期内未发生非同一控制下的企业合并。

### 2、同一控制下企业合并

#### 本期发生的同一控制下企业合并

本公司报告期内未发生同一控制下的企业合并。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1). 企业集团的构成

| 子公司名称            | 主要经营地 | 注册地    | 业务性质 | 持股比例(%) |    | 取得方式       |
|------------------|-------|--------|------|---------|----|------------|
|                  |       |        |      | 直接      | 间接 |            |
| 洛阳义安矿业有限公司       | 河南    | 河南省新安县 | 生产   | 50.50   |    | 非同一控制下企业合并 |
| 义煤集团李沟矿业有限责任公司   | 河南    | 河南省宜阳县 | 生产   | 51      |    | 非同一控制下企业合并 |
| 义煤集团宜阳义络煤业有限责任公司 | 河南    | 河南省宜阳县 | 生产   | 100     |    | 非同一控制下企业合并 |
| 义马煤业集团孟津煤矿有限责任公司 | 河南    | 河南省孟津县 | 生产   | 100     |    | 非同一控制下企业合并 |
| 义煤集团阳光矿业有限公司     | 河南    | 河南省渑池县 | 生产   | 100     |    | 同一控制下企业合并  |
| 义煤集团巩义铁生沟煤业有限公司  | 河南    | 巩义市夹津口 | 生产   | 100     |    | 同一控制下企业合并  |
| 天峻义海能源煤炭经营有限公司   | 青海    | 青海省天峻县 | 生产   | 100     |    | 同一控制下企业合并  |
| 三门峡中意招标有限公司      | 河南    | 河南省三门峡 | 招标   | 70      |    | 同一控制下企业合并  |
| 宁波义德燃料有限公司       | 浙江    | 浙江省宁波市 | 销售   | 100     |    | 设立         |
| 义马豫西地质工程         | 河南    | 河南省义马市 | 服务   | 100     |    | 设立         |

|              |    |        |    |     |  |    |
|--------------|----|--------|----|-----|--|----|
| 有限公司         |    |        |    |     |  |    |
| 洛阳义诚煤炭销售有限公司 | 河南 | 河南省洛阳市 | 销售 | 100 |  | 设立 |

## (2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

| 子公司名称          | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益   | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额     |
|----------------|----------|----------------|----------------|----------------|
| 洛阳义安矿业有限公司     | 49.50    | -1,226,148.34  |                | 259,066,964.67 |
| 义煤集团李沟矿业有限责任公司 | 49.00    | -13,336,079.40 |                | 32,235,623.84  |
| 三门峡中意招标有限公司    | 30.00    | 1,094,317.29   | 1,176,000.00   | 2,010,393.79   |

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

| 子公司名称          | 期末余额           |                |                  |                  |               |                  | 期初余额           |                  |                  |                |               |                |
|----------------|----------------|----------------|------------------|------------------|---------------|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|---------------|----------------|
|                | 流动资产           | 非流动资产          | 资产合计             | 流动负债             | 非流动负债         | 负债合计             | 流动资产           | 非流动资产            | 资产合计             | 流动负债           | 非流动负债         | 负债合计           |
| 洛阳义安矿业有限公司     | 608,587,428.47 | 959,709,894.06 | 1,568,297,322.53 | 1,012,564,873.79 | 32,364,929.19 | 1,044,929,802.98 | 383,388,808.53 | 1,015,760,694.64 | 1,399,149,503.17 | 835,288,965.62 | 26,311,529.19 | 861,600,494.81 |
| 义煤集团李沟矿业有限责任公司 | 33,321,563.46  | 146,439,322.64 | 179,760,886.10   | 105,957,518.59   | 8,378,835.00  | 114,336,353.59   | 20,209,893.43  | 144,706,670.59   | 164,916,564.02   | 63,942,452.60  | 7,146,900.00  | 71,089,352.60  |
| 三门峡中意招标有限公司    | 15,0           | 158,           | 15,17            | 8,470            |               | 8,470            | 15,6           | 198,4            | 15,84            | 8,86           |               | 8,86           |



|             |           |        |          |         |  |         |           |       |          |          |  |          |
|-------------|-----------|--------|----------|---------|--|---------|-----------|-------|----------|----------|--|----------|
| 三门峡中意招标有限公司 | 13,568.55 | 082.01 | 1,650.56 | ,337.91 |  | ,337.91 | 44,852.77 | 93.57 | 3,346.34 | 9,758.00 |  | 9,758.00 |
|-------------|-----------|--------|----------|---------|--|---------|-----------|-------|----------|----------|--|----------|

| 子公司名称          | 本期发生额          |                |                |                | 上期发生额          |               |               |                |
|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
|                | 营业收入           | 净利润            | 综合收益总额         | 经营活动现金流量       | 营业收入           | 净利润           | 综合收益总额        | 经营活动现金流量       |
| 洛阳义安矿业有限公司     | 484,670,075.07 | -2,477,067.35  | -2,477,067.35  | 277,501,906.33 | 580,383,201.30 | 19,198,609.10 | 19,198,609.10 | 188,052,303.84 |
| 义煤集团李沟矿业有限责任公司 | 81,849,540.70  | -27,216,488.58 | -27,216,488.58 | 12,973,793.91  | 129,058,493.42 | 2,829,195.51  | 2,829,195.51  | 20,389,642.93  |
| 三门峡中意          | 9,600,513.29   | 3,647,724.31   | 3,647,724.31   | 5,020,804.62   | 13,669,790.65  | 4,092,996.96  | 4,092,996.96  | -2,012,751.47  |

|                            |  |  |  |  |  |  |  |  |
|----------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 招<br>标<br>有<br>限<br>公<br>司 |  |  |  |  |  |  |  |  |
|----------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|

## 2、在合营企业或联营企业中的权益

### (1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

| 合营企业<br>或联营企<br>业名称 | 主要经营地 | 注册地   | 业务性质 | 持股比例(%) |    | 对合营企<br>业或联营<br>企业投资<br>的会计处<br>理方法 |
|---------------------|-------|-------|------|---------|----|-------------------------------------|
|                     |       |       |      | 直接      | 间接 |                                     |
| 新疆大黄山豫新煤业有限公司       | 新疆    | 新疆阜康市 | 煤炭销售 | 49.00%  |    | 权益法                                 |

### (2). 重要合营企业的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

|                      | 期末余额/ 本期发生额      | 期初余额/ 上期发生额      |
|----------------------|------------------|------------------|
|                      | 新疆大黄山豫新煤业有限公司    | 新疆大黄山豫新煤业有限公司    |
| 流动资产                 | 93,017,910.61    | 221,085,984.49   |
| 其中: 现金和现金等价物         |                  |                  |
| 非流动资产                | 1,445,962,426.95 | 1,464,093,638.21 |
| 资产合计                 | 1,538,980,337.56 | 1,685,179,622.70 |
| 流动负债                 | 459,548,979.64   | 492,818,806.25   |
| 非流动负债                | 254,244,968.19   | 276,111,333.15   |
| 负债合计                 | 713,793,947.83   | 768,930,139.40   |
| 少数股东权益               |                  |                  |
| 归属于母公司股东权益           | 825,186,389.73   | 916,249,483.30   |
| 按持股比例计算的净资产份额        | 404,341,330.97   | 448,962,246.82   |
| 调整事项                 |                  |                  |
| --商誉                 |                  |                  |
| --内部交易未实现利润          |                  |                  |
| --其他                 |                  |                  |
| 对合营企业权益投资的账面价值       | 404,341,054.71   | 448,857,580.51   |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值 |                  |                  |

|                 |                |                |
|-----------------|----------------|----------------|
| 营业收入            | 110,653,457.92 | 353,165,458.31 |
| 财务费用            |                |                |
| 所得税费用           |                |                |
| 净利润             | -90,850,052.66 | 6,249,014.20   |
| 终止经营的净利润        |                |                |
| 其他综合收益          |                |                |
| 综合收益总额          | -90,850,052.66 | 6,249,014.20   |
|                 |                |                |
| 本年度收到的来自合营企业的股利 |                |                |

## 十、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

| 母公司名称        | 注册地      | 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 (%) |
|--------------|----------|------|------------------|------------------|-------------------|
| 义马煤业集团股份有限公司 | 义马市千秋路6号 | 煤炭采掘 | 3,384,390,347.00 | 63.04            | 63.04             |

本企业最终控制方是河南省人民政府国有资产监督管理委员会。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见“9.1 在子公司中的权益”

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业情况详见附注“9.2 在合营企业和联营企业的权益”

### 4、其他关联方情况

| 其他关联方名称            | 其他关联方与本企业关系 |
|--------------------|-------------|
| 义煤集团华兴矿业有限公司       | 母公司的全资子公司   |
| 河南永翔工贸有限责任公司       | 母公司的控股子公司   |
| 三门峡义翔铝业有限公司        | 母公司的控股子公司   |
| 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   |
| 洛阳义安电力有限公司         | 母公司的控股子公司   |
| 义煤集团新义矿业有限公司       | 母公司的控股子公司   |
| 河南省豫西建设工程有限责任公司    | 母公司的控股子公司   |
| 义煤集团永兴工程有限责任公司     | 母公司的控股子公司   |
| 义煤集团天新矿业有限责任公司     | 母公司的控股子公司   |
| 义马煤业(集团)有限责任公司总医院  | 母公司的控股子公司   |
| 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   |
| 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   |
| 义马艺美印务有限公司         | 母公司的控股子公司   |
| 渑池曹跃矿业有限责任公司       | 母公司的控股子公司   |
| 陕县观音堂煤业有限公司        | 母公司的控股子公司   |
| 义马煤业综能新能源有限责任公司    | 母公司的控股子公司   |
| 海西义海酒店经营有限公司       | 母公司的全资子公司   |
| 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   |
| 义煤集团伊川煤业有限责任公司     | 母公司的全资子公司   |
| 义煤集团三门峡煤业有限责任公司    | 母公司的全资子公司   |

|                      |           |
|----------------------|-----------|
| 义煤集团洛阳煤业有限责任公司       | 母公司的全资子公司 |
| 青海义盛选煤有限公司           | 其他        |
| 河南开祥化工有限公司           | 母公司的控股子公司 |
| 商丘裕东发电有限责任公司         | 集团兄弟公司    |
| 河南省煤气（集团）有限责任公司义马气化厂 | 集团兄弟公司    |
| 新疆屯南煤业有限责任公司         | 母公司的控股子公司 |
| 义马煤业集团鸿远商贸有限责任公司     | 其他        |
| 义马环保电力有限公司           | 母公司的控股子公司 |
| 义马煤业集团铁路建筑工程有限责任公司   | 母公司的控股子公司 |
| 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 |
| 青海义德工贸有限公司           | 母公司的全资子公司 |
| 义马永兴华通实业有限责任公司       | 其他        |
| 河南能源化工集团国龙物流有限公司     | 集团兄弟公司    |
| 河南煤业化工集团洛阳永龙能化有限公司   | 集团兄弟公司    |
| 三门峡永龙精煤有限公司          | 集团兄弟公司    |
| 安徽三星化工有限责任公司         | 集团兄弟公司    |
| 澠池县昌平煤业有限公司          | 母公司的全资子公司 |
| 义煤集团新安县郁山煤业有限公司      | 母公司的全资子公司 |
| 澠池县兴达矿产品有限公司         | 母公司的全资子公司 |
| 青海木里能源有限公司           | 其他        |
| 青海矿业集团天峻煤业开发有限公司     | 其他        |

#### 其他说明

注：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。

### 5、关联交易情况

#### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

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 | 本期发生额         | 上期发生额          |
|----------------|--------|---------------|----------------|
| 义煤集团永兴工程有限责任公司 | 劳务     | 37,245,953.00 | 28,080,360.00  |
| 义煤集团永兴工程有限责任公司 | 工程     | 49,276,991.42 | 199,123,032.98 |
| 义煤集团永兴工程有限责任公司 | 暖气费    | 379,162.00    | 15,972.70      |
| 义煤集团永兴工程有限责任公司 | 修理费    | 71,800.00     |                |
| 义煤集团永兴工程有限责任公司 | 电能     | 59,689.10     |                |

|                    |     |                |                |
|--------------------|-----|----------------|----------------|
| 河南省豫西建设工程有限责任公司    | 劳务  |                | 739,408.04     |
| 河南省豫西建设工程有限责任公司    | 工程  | 87,544,310.80  | 106,306,960.34 |
| 义马煤业集团股份有限公司       | 材料  | 12,934,816.43  | 10,469,038.87  |
| 义马煤业集团股份有限公司       | 电能  | 64,715,977.83  | 71,706,501.86  |
| 义马煤业集团股份有限公司       | 暖气费 | 39,535,650.00  | 33,626,850.00  |
| 义马煤业集团股份有限公司       | 培训费 | 1,859,008.62   | 710,665.00     |
| 义马煤业集团股份有限公司       | 煤炭  | 574,016,708.54 | 908,224,501.97 |
| 义马煤业集团股份有限公司       | 工程款 |                | 4,614,400.45   |
| 义马煤业集团股份有限公司       | 劳务  | 8,663,197.91   | 5,019,120.00   |
| 河南永翔工贸有限责任公司       | 修理费 | 2,436,752.14   | 470,260.67     |
| 河南永翔工贸有限责任公司       | 材料  | 79,410,589.65  | 94,199,329.73  |
| 义煤集团华兴矿业有限公司       | 电能  | 43,615.13      | 19,205.01      |
| 三门峡义翔铝业有限公司        | 电能  |                | 18,169,330.12  |
| 渑池曹跃矿业有限责任公司       | 电能  | 2,930.48       | 18,635.47      |
| 义马煤业集团铁路建筑工程有限责任公司 | 工程  | 396,000.00     | 5,404,081.70   |
| 义马煤业集团鸿远商贸有限责任公司   | 材料  |                | 5,474,858.48   |
| 青海义德工贸有限公司         | 材料  | 1,651,568.50   | 2,117,425.25   |
| 义马永兴华通实业有限责任公司     | 材料  | 2,588,953.92   |                |
| 义煤集团永兴工程有限责任公司     | 材料  |                | 696,396.21     |
| 义马艺美印务有限责任公司       | 材料  | 3,507.71       | 14,723.20      |
| 青海义盛选煤有限公司         | 劳务  | 116,676,707.74 | 52,622,613.98  |
| 义煤集团新义矿业有限公司       | 劳务  |                | 1,860,610.22   |
| 义马煤业(集团)农林绿色园林有限公司 | 劳务  |                | 972,559.26     |
| 义马煤业(集团)农林绿色园林有限公司 | 工程  |                | 1,218,050.00   |
| 义马煤业集团农林多种经营有限公司   | 材料  |                | 164,944.69     |
| 河南富昌建设工程有限责任公司     | 工程  | 3,792,100.00   |                |

|    |  |                  |                  |
|----|--|------------------|------------------|
| 合计 |  | 1,083,305,990.92 | 1,552,059,836.20 |
|----|--|------------------|------------------|

## 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 | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------------|--------|----------------|----------------|
| 义煤集团华兴矿业有限公司    | 通讯费    | 587,523.66     | 357,187.00     |
| 义煤集团华兴矿业有限公司    | 电费     | 18,724,943.78  | 20,328,945.87  |
| 义煤集团华兴矿业有限公司    | 材料     | 10,011,327.79  | 19,190,645.33  |
| 义煤集团华兴矿业有限公司    | 租赁费    | 1,369,297.67   | 15,390.96      |
| 义煤集团华兴矿业有限公司    | 其他     | 2,163,358.45   | 191,509.44     |
| 河南永翔工贸有限责任公司    | 通讯费    | 46,558.49      | 51,900.00      |
| 河南永翔工贸有限责任公司    | 电费     | 136,729.21     | 143,498.09     |
| 河南永翔工贸有限责任公司    | 供水供暖   | 305,920.00     | 428,960.94     |
| 三门峡义翔铝业有限公司     | 煤炭     | 120,506,234.92 | 140,250,044.82 |
| 三门峡义翔铝业有限公司     | 通讯费    | 263,384.23     | 142,873.00     |
| 三门峡义翔铝业有限公司     | 电费     | 92,193,587.00  | 104,881,799.95 |
| 三门峡义翔铝业有限公司     | 其他     |                | 207,500.00     |
| 河南省豫西建设工程有限责任公司 | 通讯费    | 107,473.98     | 64,787.00      |
| 河南省豫西建设工程有限责任公司 | 电费     | 994,126.35     | 312,086.59     |
| 河南省豫西建设工程有限责任公司 | 供水供暖   | 556,389.65     | 530,424.36     |
| 河南省豫西建设工程有限责任公司 | 其他     | 217,579.25     | 1,117,200.00   |
| 义煤集团永兴工程有限责任公司  | 材料     | 626,474.25     | 2,853,493.82   |
| 义煤集团永兴工程有限责任公司  | 煤炭     | 235,726.50     | 334,400.00     |
| 义煤集团永兴工程有限责任公司  | 通讯费    | 122,793.28     | 111,729.00     |
| 义煤集团永兴工程有限责任公司  | 电费     | 3,236,018.11   | 6,502,402.76   |
| 义煤集团永兴工程有限责任公司  | 供水供暖   | 444,670.32     | 491,023.69     |
| 义煤集团永兴工程有限责任公司  | 租赁费    | 83,380.85      | 331,974.72     |
| 义煤集团永兴工程有限责任公司  | 其他     | 41,118.00      | 140,230.00     |
| 义煤集团天新矿业有限责任公司  | 通讯费    | 136,053.26     | 97,786.00      |

|                   |      |                |                |
|-------------------|------|----------------|----------------|
| 义煤集团天新矿业有限责任公司    | 电费   | 1,638,175.35   | 1,448,578.60   |
| 义煤集团天新矿业有限责任公司    | 供水供暖 | 21,227.48      | 31,410.43      |
| 义煤集团天新矿业有限责任公司    | 其他   |                | 32,000.00      |
| 义马煤业(集团)有限责任公司总医院 | 通讯费  | 139,592.09     | 125,168.00     |
| 义马煤业(集团)有限责任公司总医院 | 电费   | 1,691,109.74   | 1,632,980.50   |
| 义马艺美印务有限公司        | 通讯费  | 3,957.42       | 4,179.00       |
| 义马艺美印务有限公司        | 电费   |                | 21,981.58      |
| 义马煤业集团股份有限公司      | 材料   | 4,102,415.51   | 5,098,915.37   |
| 义马煤业集团股份有限公司      | 煤炭   | 164,196,546.00 | 291,458,232.20 |
| 义马煤业集团股份有限公司      | 通讯费  | 582,369.68     | 1,917,116.81   |
| 义马煤业集团股份有限公司      | 电费   | 1,024,396.49   | 872,442.23     |
| 义马煤业集团股份有限公司      | 供水供暖 | 15,096,617.06  | 14,252,064.35  |
| 义马煤业集团股份有限公司      | 租赁费  | 1,187,923.00   |                |
| 义马煤业集团股份有限公司      | 其他   | 28,899,669.03  | 15,153,901.51  |
| 义马煤业集团鸿远商贸有限责任公司  | 煤炭   |                | 291,800.00     |
| 义马煤业集团鸿远商贸有限责任公司  | 通讯费  |                | 31,656.00      |
| 义马煤业集团鸿远商贸有限责任公司  | 电费   |                | 330,225.78     |
| 澠池曹跃矿业有限责任公司      | 煤炭   |                | 18,581,250.00  |
| 澠池曹跃矿业有限责任公司      | 材料   | 9,580,114.77   | 42,542,654.63  |
| 澠池曹跃矿业有限责任公司      | 通讯费  | 629,453.91     | 411,955.00     |
| 澠池曹跃矿业有限责任公司      | 电费   | 10,133,792.18  | 13,571,142.43  |
| 澠池曹跃矿业有限责任公司      | 租赁费  | 1,378,032.75   | 648,685.51     |
| 澠池曹跃矿业有限责任公司      | 其他   | 28,301.89      | 1,885,282.98   |
| 陕县观音堂煤业有限公司       | 材料   | 16,045,546.88  | 19,802,149.90  |
| 陕县观音堂煤业有限公司       | 通讯费  | 646,101.26     | 430,760.00     |
| 陕县观音堂煤业有限公司       | 电费   | 12,932,427.58  | 13,337,951.79  |
| 陕县观音堂煤业有限公司       | 供水供暖 | 5,959,040.71   | 6,180,827.61   |
| 陕县观音堂煤业有限公司       | 租赁费  | 1,767,477.03   | 13,113.00      |

|                    |      |                |                |
|--------------------|------|----------------|----------------|
| 陕县观音堂煤业有限公司        | 其他   | 835,377.36     | 50,000.00      |
| 义煤集团新义矿业有限公司       | 材料   | 83,453,940.71  | 96,377,186.30  |
| 义煤集团新义矿业有限公司       | 通讯费  | 807,152.67     | 552,584.00     |
| 义煤集团新义矿业有限公司       | 电费   | 23,220,315.27  | 1,620,000.00   |
| 义煤集团新义矿业有限公司       | 租赁费  | 1,837,730.10   | 302,825.75     |
| 义煤集团新义矿业有限公司       | 其他   | 5,866,423.95   | 655,660.37     |
| 河南开祥化工有限公司         | 煤炭   | 112,610,048.34 | 189,065,909.38 |
| 河南开祥化工有限公司         | 通讯费  | 426,306.15     | 299,715.00     |
| 河南开祥化工有限公司         | 其他   | 502,451.31     | 40,000.00      |
| 义马煤业综能新能源有限责任公司    | 煤炭   | 119,928,721.78 | 268,394,996.90 |
| 义马煤业综能新能源有限责任公司    | 材料   |                | 1,534,175.31   |
| 义马煤业综能新能源有限责任公司    | 通讯费  | 86,075.83      | 87,459.00      |
| 义马煤业综能新能源有限责任公司    | 电费   | 910,731.47     | 3,140,062.61   |
| 义马煤业综能新能源有限责任公司    | 供水供暖 | 1,207,197.60   | 4,903,935.26   |
| 义马煤业综能新能源有限责任公司    | 其他   |                | 232,075.47     |
| 义马煤业集团青海义海能源有限责任公司 | 租赁费  |                | 64,416.00      |
| 义煤集团三门峡煤业有限公司      | 通讯费  |                | 12,000.00      |
| 义煤集团汝阳天泽金鼎煤业有限公司   | 租赁费  | 70,479.64      | 3,888.00       |
| 义煤集团伊川煤业有限公司       | 材料   | 232,465.60     |                |
| 义煤集团伊川煤业有限公司       | 通讯费  | 11,603.77      | 12,000.00      |
| 义煤集团三门峡煤业有限公司      | 通讯费  | 11,603.77      |                |
| 义煤集团三门峡煤业有限公司      | 其他   |                | 775,518.86     |
| 义煤集团洛阳煤业有限公司       | 材料   | 1,310,164.93   | 5,090,134.73   |
| 义煤集团洛阳煤业有限公司       | 通讯费  | 15,987.04      | 16,675.00      |
| 义煤集团洛阳煤业有限公司       | 租赁费  | 1,676,621.28   |                |
| 义煤集团洛阳煤业有限公司       | 其他   |                | 50,000.00      |



|                      |      |                  |                  |
|----------------------|------|------------------|------------------|
| 新疆屯南煤业有限责任公司         | 租赁费  | 389,996.10       | 853,716.40       |
| 商丘裕东发电有限责任公司         | 煤炭   |                  | 11,075,142.49    |
| 青海义德工贸有限公司           | 煤炭   |                  | 8,178,744.80     |
| 青海矿业集团天峻煤业开发有限公司     | 煤炭   | 668,475,783.62   | 1,041,553,038.36 |
| 河南省煤气(集团)有限责任公司义马气化厂 | 煤炭   | 393,918,616.53   | 162,770,259.36   |
| 义马煤业综能甲醇蛋白有限责任公司     | 其他   |                  | 1,388,525.64     |
| 义煤集团新安县云顶煤业有限公司      | 通讯费  | 384,483.66       |                  |
| 义煤集团新安县云顶煤业有限公司      | 其他   | 295,849.05       | 775,518.86       |
| 义马环保电力有限公司           | 煤炭   | 154,226,723.69   | 270,053,432.97   |
| 义马环保电力有限公司           | 供水供暖 | 925,804.00       |                  |
| 河南能源化工集团国龙物流有限公司     | 煤炭   | 16,612,643.26    |                  |
| 河南煤业化工集团洛阳永龙能化有限公司   | 煤炭   | 5,209,964.03     |                  |
| 三门峡永龙精煤有限公司          | 煤炭   | 32,857,823.59    |                  |
| 安徽三星化工有限责任公司         | 煤炭   | 30,384,615.38    |                  |
| 澠池县昌平煤业有限公司          | 租赁费  | 294,740.00       |                  |
| 义煤集团新安县郁山煤业有限公司      | 租赁费  | 7,264.57         |                  |
| 义煤集团新安县郁山煤业有限公司      | 其他   | 30,000.00        |                  |
| 澠池县兴达矿产品有限公司         | 通讯费  | 2,023.00         |                  |
| 合计                   |      | 2,189,832,685.86 | 2,819,115,815.37 |

## (2). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位:元 币种:人民币

| 承租方名称              | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入  | 上期确认的租赁收入  |
|--------------------|--------|------------|------------|
| 海西义海酒店经营有限公司       | 房产     | 600,000.00 | 600,000.00 |
| 义马煤业集团青海义海能源有限责任公司 | 房产     | 150,000.00 | 150,000.00 |

本公司作为承租方:

单位:元 币种:人民币

| 出租方名称        | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费      | 上期确认的租赁费      |
|--------------|--------|---------------|---------------|
| 义马煤业集团股份有限公司 | 房产     | 15,624,667.00 | 15,624,667.00 |
| 合计           |        | 15,624,667.00 | 15,624,667.00 |

**(3). 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元 币种：人民币

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------|------|-------|-------|------------|
|      |      |       |       |            |
|      |      |       |       |            |

本公司作为被担保方

| 担保方          | 担保金额           | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否已经履行完毕 |
|--------------|----------------|------------|------------|------------|
| 义马煤业集团股份有限公司 | 65,650,000.00  | 2014-01-20 | 2015-01-19 | 是          |
| 义马煤业集团股份有限公司 | 50,500,000.00  | 2013-07-05 | 2015-07-02 | 否          |
| 义马煤业集团股份有限公司 | 50,500,000.00  | 2013-09-26 | 2015-09-24 | 否          |
| 义马煤业集团股份有限公司 | 20,000,000.00  | 2014-01-08 | 2015-01-07 | 是          |
| 义马煤业集团股份有限公司 | 30,000,000.00  | 2014-12-10 | 2015-12-09 | 否          |
| 义马煤业集团股份有限公司 | 120,000,000.00 | 2010-01-22 | 2015-01-22 | 是          |
| 义马煤业集团股份有限公司 | 200,000,000.00 | 2014-09-17 | 2015-09-17 | 否          |
| 义马煤业集团股份有限公司 | 500,000,000.00 | 2014-05-30 | 2017-05-29 | 否          |
| 义马煤业集团股份有限公司 | 100,000,000.00 | 2014-06-26 | 2017-06-25 | 否          |
| 义马煤业集团股份有限公司 | 200,000,000.00 | 2014-06-30 | 2017-06-30 | 否          |

**(4). 关键管理人员报酬**

单位：万元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额  | 上期发生额  |
|----------|--------|--------|
| 关键管理人员报酬 | 637.53 | 865.44 |

**6、关联方应收应付款项****(1). 应收项目**

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方         | 期末余额         |              | 期初余额         |            |
|------|-------------|--------------|--------------|--------------|------------|
|      |             | 账面余额         | 坏账准备         | 账面余额         | 坏账准备       |
| 应收账款 | 洛阳义安电力有限公司  | 2,845,433.16 | 1,138,173.26 | 2,845,433.16 | 569,086.63 |
| 应收账款 | 陕县观音堂煤业有限公司 |              |              | 683.28       | 34.16      |

|      |                    |                |              |               |              |
|------|--------------------|----------------|--------------|---------------|--------------|
| 应收账款 | 三门峡义翔铝业有限公司        | 47,500.00      | 9,500.00     | 79,500.00     | 3,975.00     |
| 应收账款 | 澠池曹跃矿业有限责任公司       | 6,703,286.86   | 1,640,241.71 | 3,206,969.15  | 857,622.93   |
| 应收账款 | 义煤集团新义矿业有限责任公司     | 14,634,434.75  | 731,721.74   | 1,367,374.22  | 68,368.71    |
| 应收账款 | 河南开祥化工有限公司         | 1,123,527.94   | 56,176.40    |               |              |
| 应收账款 | 义马煤业综能新能源有限责任公司    | 159,645,022.18 | 7,982,251.11 | 18,703,547.79 | 935,177.39   |
| 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    |
| 应收账款 | 义煤集团洛阳煤业有限公司       |                |              | 6,026,671.13  | 602,667.11   |
| 应收账款 | 义煤集团三门峡煤业有限公司      |                |              | 1,886,029.67  | 188,602.97   |
| 应收账款 | 义煤集团伊川煤业有限公司       |                |              | 5,184,997.87  | 518,499.79   |
| 应收账款 | 义煤集团汝阳天泽金鼎煤业有限公司   | 116,920.96     | 5,846.05     |               |              |
| 应收账款 | 新疆屯南煤业有限责任公司       | 456,295.44     | 22,814.77    | 467,625.21    | 23,381.26    |
| 应收账款 | 义煤集团华兴矿业有限责任公司     | 19,574,949.60  | 1,652,315.75 | 6,669,381.78  | 333,469.09   |
| 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        |
| 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 | 义煤集团新安县云顶煤业有限公司    | 1,146,154.26   | 114,990.21   | 522,050.00    | 26,102.50    |
| 应收账款 | 义煤集团永兴工程有限责任公司     |                |              | 445,297.61    |              |
| 应收账款 | 义马环保电力有限公司         | 90,000,000.00  | 4,500,000.00 | 58,371,878.38 | 2,918,593.92 |

|       |                      |               |              |               |              |
|-------|----------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| 应收账款  | 河南省煤气(集团)有限责任公司义马气化厂 | 19,682,250.86 | 984,112.54   |               |              |
| 应收账款  | 义煤集团新安县郁山煤业有限公司      | 8,499.55      | 424.98       |               |              |
| 应收账款  | 河南能源化工集团国龙物流有限公司     | 11,286,662.62 | 564,333.13   |               |              |
| 应收账款  | 河南煤业化工集团洛阳永龙能化有限公司   | 6,095,657.92  | 304,782.90   |               |              |
| 应收账款  | 三门峡永龙精煤有限公司          | 12,443,653.60 | 622,182.68   |               |              |
| 应收账款  | 渑池县昌平煤业有限公司          | 344,845.80    | 17,242.29    |               |              |
| 应收账款  | 青海省矿业集团天峻煤业开发有限公司    | 25,714,204.23 | 1,285,710.21 |               |              |
| 预付账款  | 河南省豫西建设工程有限公司        |               |              | 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  | 河南永翔工贸有限责任公司         |               |              | 97,821.15     |              |
| 预付账款  | 义马煤业(集团)农林绿色园林有限公司   | 1,147,914.50  |              | 1,470,000.00  |              |
| 预付账款  | 青海木里能源有限公司           |               |              | 1,664,029.43  |              |
| 其他应收款 | 义马煤业集团青海省义海能源有限责任公司  | 450,000.00    | 97,500.00    | 300,000.00    | 37,500.00    |
| 其他应收款 | 海西义海酒店经营有限公司         | 1,800,000.00  | 390,000.00   | 1,200,000.00  | 150,000.00   |
| 其他应收款 | 青海矿业集团天峻煤业开发有限公司     | 30,842,558.08 | 6,168,511.62 | 30,842,558.08 | 1,542,127.90 |

|       |                  |              |            |  |  |
|-------|------------------|--------------|------------|--|--|
| 其他应收款 | 义煤集团新义矿业<br>有限公司 | 2,767,329.66 | 254,286.47 |  |  |
|-------|------------------|--------------|------------|--|--|

## (2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

| 项目名称 | 关联方                    | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|------|------------------------|---------------|---------------|
| 应付账款 | 义马煤业集团股份有<br>限公司       | 16,641,434.42 | 21,406,102.78 |
| 应付账款 | 河南省豫西建设工程<br>有限责任公司    | 50,282,674.45 | 48,611,616.61 |
| 应付账款 | 河南永翔工贸有限责<br>任公司       | 6,054,920.95  | 384,062.47    |
| 应付账款 | 义煤集团永兴工程有<br>限责任公司     | 52,233,534.21 | 32,270,679.97 |
| 应付账款 | 义煤集团天新矿业有<br>限责任公司     | 434,788.00    | 199,135.00    |
| 应付账款 | 义马煤业集团铁路建<br>筑工程有限责任公司 | 2,887,719.99  | 5,935,857.65  |
| 应付账款 | 义马煤业(集团)农<br>林绿色园林有限公司 |               | 1,334,104.95  |
| 应付账款 | 义马煤业集团鸿远商<br>贸有限责任公司   |               | 7,331.20      |
| 应付账款 | 义马煤业(集团)农<br>林多种经营有限公司 | 253,531.43    |               |
| 应付账款 | 焦作市神龙水文地质<br>工程有限公司    | 5,921,060.40  |               |
| 应付账款 | 河南南车重型装备有<br>限公司       | 42,580,396.36 |               |
| 应付账款 | 义马煤业集团股份有<br>限公司总医院    | 22,320.00     |               |
| 应付账款 | 青海义德工贸有限公<br>司         | 542,653.88    |               |
| 应付账款 | 河南富昌建设工程有<br>限责任公司     | 3,369,137.34  |               |
| 预收账款 | 三门峡义翔铝业有限<br>公司        | 3,416,684.64  | 14,055,979.50 |
| 预收账款 | 河南省华兴矿业有限<br>责任公司      |               | 3,169.40      |
| 预收账款 | 河南开祥化工有限公<br>司         |               | 11,105,005.82 |
| 预收账款 | 义煤集团天新矿业有<br>限责任公司     |               | 35,535.33     |
| 预收账款 | 义马煤业集团鸿远商<br>贸有限责任公司   |               | 186,000.00    |
| 预收账款 | 青海义德工贸有限公<br>司         |               | 5,765.63      |
| 预收账款 | 青海矿业集团天峻煤              |               | 24,139,167.59 |

|       |                    |                |                |
|-------|--------------------|----------------|----------------|
|       | 业开发有限公司            |                |                |
| 预收账款  | 义煤集团永兴工程有限责任公司     | 350.55         |                |
| 预收账款  | 陕县观音堂煤业有限公司        | 5,033.28       |                |
| 其他应付款 | 河南省豫西建设工程有限责任公司    | 1,558,453.17   | 2,936,175.03   |
| 其他应付款 | 义煤集团永兴工程有限责任公司     | 2,873,957.36   | 5,120,418.42   |
| 其他应付款 | 义马煤业集团股份有限公司       | 478,566,182.16 | 454,759,267.71 |
| 其他应付款 | 义煤集团铁路建筑工程有限责任公司   | 828,210.06     | 1,496,776.06   |
| 其他应付款 | 河南永翔工贸有限责任公司       | 460,214.00     | 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      |
| 其他应付款 | 河南富昌建设工程有限责任公司     | 800,000.00     |                |
| 其他应付款 | 河南南车重型装备有限公司       | 32,900.00      |                |

## 十一、 股份支付

### 股份支付总体情况

适用 不适用

## 十二、 承诺及或有事项

截止 2014 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

## 十三、 资产负债表日后事项

### 1、 利润分配情况

单位：元 币种：人民币

|                 |               |
|-----------------|---------------|
| 拟分配的利润或股利       | 35,862,186.03 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 |               |

根据本公司 2015 年 4 月 14 日召开之第六届董事会第 7 次会议的提议，以 2014 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 0.15 元(含税)进行分配，共计分配利润 35,862,186.03 元，占当年实现的可供股东分配利润的 32.43%。本议案尚待股东大会的批准。

### 2、 其他资产负债表日后事项说明

(1) 鉴于洛阳义诚公司长期未开展业务，造成资源浪费，公司决定将义诚公司注销。

(2) 根据 2013 年度股东大会决议《关于将重组前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的议案》，大有能源于 2015 年 1 月 30 日向阳光矿业增资 134,470,525.64 元，阳光矿业 2 月 3 日完成工商登记，增资后注册资本为 530,030,525.64 元。

(3) 根据本公司 2015 年 4 月 14 日召开之第六届董事会第 7 次会议的提议，公司与河南能源化工集团财务有限公司(以下简称“财务公司”)开展了为期一年的金融合作业务，财务公司在依

法核准的业务范围内向公司提供了结算、存款、信贷等相关金融服务。为持续优化财务管理、提高资金使用效率、降低融资成本和融资风险，公司拟与财务公司续签《金融服务协议》，协议有效期限三年。本议案尚待股东大会的批准。

#### 十四、 其他重要事项

##### 1、 分部信息

###### (1). 报告分部的确定依据与会计政策：

本公司以公司注册地区为基础确定报告分部。

###### (2). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 河南地区              | 省外地区             | 分部间抵销         | 合计                |
|---------------------------|-------------------|------------------|---------------|-------------------|
| 一、营业收入                    | 6,374,168,240.66  | 1,170,816,363.58 | 64,143,331.01 | 7,480,841,273.23  |
| 其中：对外交易收入                 | 6,310,024,909.65  | 1,170,816,363.58 |               | 7,480,841,273.23  |
| 分部间交易收入                   | 64,143,331.01     |                  | 64,143,331.01 |                   |
| 二、对联营和合营企业的投资收益           | -44,516,525.80    |                  |               | -44,516,525.80    |
| 三、资产减值损失                  | 101,241,140.59    | 8,306,018.52     |               | 109,547,159.11    |
| 四、折旧费和摊销费                 | 607,057,873.41    | 37,609,081.60    |               | 644,666,955.01    |
| 五、利润总额                    | 57,671,061.09     | 97,254,126.93    |               | 154,925,188.02    |
| 六、所得税费用                   | 34,813,013.89     | 23,013,228.91    |               | 57,826,242.80     |
| 七、净利润                     | 36,325,957.65     | 74,240,898.02    |               | 110,566,855.67    |
| 八、资产总额                    | 11,353,459,484.04 | 4,838,816,085.42 |               | 16,192,275,569.46 |
| 九、负债总额                    | 5,717,234,197.22  | 330,109,086.88   |               | 6,047,343,284.10  |
| 十、其他重要的非现金项目              |                   |                  |               |                   |
| 折旧费和摊销费以外的其他非现金费用         |                   |                  |               |                   |
| 对联营企业和合营企业的长期股权投资权益法核算增加额 | -44,516,525.80    |                  |               | -44,516,525.80    |

##### 2、 其他

(1) 本公司 2013 年 10 月 23 日收到中国证券监督管理委员会《调查通知书》（豫调查通字 1359 号）。因公司涉嫌信息披露违法违规，中国证监会根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，决定对本公司进行立案调查。截止本财务报告日，中国证监会的调查尚在进行过程中，目前

尚无新的进展。如公司因该立案调查事项被中国证监会最终认定存在重大信息披露违法行为，公司股票将被实施退市风险警示，并暂停上市。

(2)关于全资子公司天峻义海能源煤炭经营有限公司(以下简称天峻义海)采矿权转让事项。根据青海省政府落实“一个矿区一个开发主体”的整合原则，天峻义海与木里煤业集团于2013年1月25日签署《采矿权转让合同》，将天峻义海聚乎更矿区一露天首采区采矿权以“0价款”转让给木里煤业集团。2013年5月20日天峻义海采矿许可证由天峻义海变更至木里煤业集团。之所以采取“0价款”方式转让，缘于整合的原则是首先要实现开发主体的规范统一，后续再通过建立适当的管理体制和运行机制来理顺关系、完善手续，并非出于市场交易目的。

2013年9月16日，木里煤业集团出具承诺，在木里矿区整合及证照管理理顺之前，委托天峻义海继续生产、经营聚乎更矿区一露天首采区并享有生产经营收益。2013年12月18日，木里煤业集团为天峻义海出具证书，明确木里煤田聚乎更矿区一露天（采矿权证件号：C6300002009101120044187）资源及权益归天峻义海持有。

此次采矿权证的转让是为了满足开发主体统一的要求而进行，并不涉及实际经营权和收益权的改变，从公司的实际运行情况看，天峻义海能够有效控制和获得聚乎更矿区一露天首采区的实际经济利益。根据“实质重于形式”的会计原则，天峻义海在采矿权证转让后未终止确认该部分无形资产，同时对相关的经营收入及利润予以确认。

本公司积极向青海省政府相关部门以及木里煤业集团进行沟通和协调，提出公司的合理诉求，督促其尽快形成采矿权与实际经营相统一的解决方案，完善天峻义海的合规经营手续，最大限度地保障公司合法权益。

2014年9月11日木里煤业集团与天峻义海签订协议，将聚乎更矿区一露天首采区以零对价转让给天峻义海，协议约定本次采矿权转让事宜在取得相关主管部门合法有效的批准后生效，截止2014年12月31日，该转让事项尚未取得相关主管部门批准，天峻义海聚乎更采矿许可证仍未取得。2014年9月13日，天峻义海取得了新的营业执照，经营期限为长期，2014年9月26日，取得了新的组织机构代码证，2014年12月2日，取得了新的税务登记证。

(3)本公司全资子公司天峻义海2013年度销售模式由直接销售给终端客户变更为：按青海省资源整合政策2013年度起天峻义海所生产的各类煤种依据新签订合同销售给青海省矿业集团天峻煤业开发有限公司（原青海天诺矿产品资源有限公司，2013年10月份更名），含税销售单价（电煤除外）按对客户销售价格扣除1%后金额，再扣除10%确定；电煤含税销售单价按对客



户销售价格扣除 1%后减 1 元/吨确定。青海省矿业集团天峻煤业开发有限公司将收购的各种煤炭销售给青海木里能源有限公司，含税销售单价（电煤除外）按对客户销售价格扣除 1%后金额；电煤含税销售单价按对客户销售价格扣除 1%后确定。再由青海木里能源有限公司与客户（天峻义海客户）签订合同，销售到终端客户，此项变更导致公司本年度收入减少 8,095.37 万元。

（4）本公司全资子公司义煤集团孟津煤业有限公司 2013 年达到联合试运转条件，2013 年 3 月 31 日河南省能源规划建设局下发豫能局煤炭[2013]5 号文件对该矿联合试运转进行了批复，矿井进入联合试运转阶段。2013 年 4 月 16 日，该矿 11011 首采工作面底抽巷涌水量增大，原定 2013 年度正式投产计划无法实现。

由于实际矿井地质条件的变化，以及施工过程中对设计的进一步优化等因素，造成矿井已完工程与原设计之间有所出入。2014 年 7 月公司委托煤炭工业郑州设计研究院股份有限公司对建设孟津矿建设方案进行了调整。2015 年 2 月 12 日，国家能源局综合司批复同意了孟津矿建设方案调整，调整后，孟津煤矿项目总投资 23.87 亿元。

截止报告日，公司正在积极为后续验收做准备工作。

（5）青海省人民政府办公厅于 2014 年 8 月 28 日发布青政办【2014】143 号关于印发木里煤田综合整治工作实施方案的通知，要求聚乎更矿区要暂停露天煤的开采工作，抓紧完成环境整治、采坑边坡和渣山治理、植被恢复等任务。本公司全资子公司天峻义海于 2014 年 9 月起暂停生产，在正常销售的同时开始环境整治、采坑边坡和渣山治理、植被恢复，并于 2015 年 2 月获准恢复生产。

（6）2014 年 3 月 27 日，本公司下属分公司千秋煤矿发生较大冲击地压事故（“3.27”事故），事故发生后，经河南大有能源股份有限公司千秋煤矿“3.27”较大冲击地压事故调查组调查，认定为责任事故。千秋矿按照事故调查报告提出的防范措施认真抓好整改，切实加强煤矿安全管理，确保安全生产。

2014 年 8 月 6 日，千秋矿将“3.27”较大冲击地压事故调查处理意见的落实情况上报河南煤矿安全监察局豫西监察分局备案。

截止报告日，千秋煤矿尚未复产。

## 十五、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

| 种类                   | 期末余额           |        |               |          |                | 期初余额           |        |               |          |               |
|----------------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|----------------|--------|---------------|----------|---------------|
|                      | 账面余额           |        | 坏账准备          |          | 账面价值           | 账面余额           |        | 坏账准备          |          | 账面价值          |
|                      | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |               |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 179,872,606.50 | 10.98  | 56,529,409.19 | 31.43    | 123,343,197.31 | 147,294,548.11 | 14.57  | 56,529,409.19 | 38.38    | 90,765,138.92 |

|                       |                  |       |                |       |                  |                  |       |                |       |                |
|-----------------------|------------------|-------|----------------|-------|------------------|------------------|-------|----------------|-------|----------------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 1,449,153,563.97 | 88.49 | 182,943,615.56 | 12.62 | 1,266,209,948.41 | 859,817,118.74   | 85.04 | 150,260,694.44 | 17.48 | 709,556,424.30 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 8,697,762.47     | 0.53  | 3,685,568.18   | 42.37 | 5,012,194.29     | 3,908,730.43     | 0.39  | 3,685,568.18   | 94.29 | 223,162.25     |
| 合计                    | 1,637,723,932.94 | /     | 243,158,592.93 | /     | 1,394,565,340.01 | 1,011,020,397.28 | /     | 210,475,671.81 | /     | 800,544,725.47 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 应收账款（按单位）   | 期末余额          |      |      |      |
|-------------|---------------|------|------|------|
|             | 应收账款          | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 义煤集团巩义铁生沟煤业 | 70,630,745.26 |      |      | 子公司  |

|                  |                |               |        |        |
|------------------|----------------|---------------|--------|--------|
| 有限公司             |                |               |        |        |
| 义马煤业集团孟津煤矿有限责任公司 | 41,647,404.84  |               |        | 子公司    |
| 义马锦江能源综合利用有限公司   | 36,529,409.19  | 36,529,409.19 | 100.00 | 长期无法收回 |
| 三门峡惠能热电有限责任公司    | 20,000,000.00  | 20,000,000.00 | 100.00 | 长期无法收回 |
| 义煤集团李沟矿业有限责任公司   | 11,065,047.21  |               |        | 子公司    |
| 合计               | 179,872,606.50 | 56,529,409.19 | /      | /      |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄        | 期末余额             |                |         |
|-----------|------------------|----------------|---------|
|           | 应收账款             | 坏账准备           | 计提比例    |
| 1年以内      | 1,291,176,823.81 | 64,558,841.19  | 5.00%   |
| 其中：1年以内分项 |                  |                |         |
|           |                  |                |         |
| 1年以内小计    | 1,291,176,823.81 | 64,558,841.19  | 5.00%   |
| 1至2年      | 40,834,843.70    | 8,166,968.73   | 20.00%  |
| 2至3年      | 10,753,168.45    | 4,301,267.37   | 40.00%  |
| 3年以上      |                  |                |         |
| 3至4年      | 850,750.60       | 510,450.37     | 60.00%  |
| 4至5年      | 659,447.55       | 527,558.04     | 80.00%  |
| 5年以上      | 104,878,529.86   | 104,878,529.86 | 100.00% |
| 合计        | 1,449,153,563.97 | 182,943,615.56 |         |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 32,702,578.43 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3). 本期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 核销金额      |
|-----------|-----------|
| 实际核销的应收账款 | 19,657.31 |

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

| 单位名称          | 款项的性质 | 期末余额           | 账龄   | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额     |
|---------------|-------|----------------|------|--------------------|--------------|
| 河南华润电力首阳山有限公司 | 销售煤款  | 160,092,897.60 | 1年以内 | 9.78               | 8,004,644.88 |

|                 |      |                |   |       |               |
|-----------------|------|----------------|---|-------|---------------|
| 义马煤业综能新能源有限责任公司 | 销售煤款 | 159,621,048.88 | 1 年以内<br>141,226,051.98 元, 1-2<br>年 18,394,996.90 元 | 9.75  | 10,740,301.98 |
| 三门峡华阳发电有限责任公司   | 销售煤款 | 150,574,513.50 | 1 年以内   | 9.19  | 7,528,725.68  |
| 义马环保电力有限公司      | 销售煤款 | 90,000,000.00  | 1 年以内   | 5.50  | 4,500,000.00  |
| 湖南大唐燃料开发有限责任公司  | 销售煤款 | 81,613,180.24  | 1 年以内   | 4.98  | 4,080,659.01  |
| 合计              | /    | 641,901,640.22 | /   | 39.20 | 34,854,331.55 |

## 2、其他应收款

### (1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

| 类别                    | 期末余额             |        |               |          |                  | 期初余额             |        |               |          |                  |
|-----------------------|------------------|--------|---------------|----------|------------------|------------------|--------|---------------|----------|------------------|
|                       | 账面余额             |        | 坏账准备          |          | 账面价值             | 账面余额             |        | 坏账准备          |          | 账面价值             |
|                       | 金额               | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                  | 金额               | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                  |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 2,156,822,975.10 | 94.42% | 12,554,562.12 | 0.58%    | 2,144,268,412.98 | 1,548,757,247.54 | 93.94% | 12,554,562.12 | 0.81%    | 1,536,202,685.42 |

|                        |                  |       |               |        |                  |                  |       |               |        |                  |
|------------------------|------------------|-------|---------------|--------|------------------|------------------|-------|---------------|--------|------------------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 115,481,297.75   | 5.06% | 39,251,643.37 | 33.99% | 76,229,654.38    | 98,501,770.80    | 5.97% | 37,876,214.71 | 38.45% | 60,625,556.09    |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 11,794,358.97    | 0.52% | 8,341,297.01  | 70.72% | 3,453,061.96     | 1,417,367.21     | 0.09% |               |        | 1,417,367.21     |
| 合计                     | 2,284,098,631.82 | /     | 60,147,502.50 | /      | 2,223,951,129.32 | 1,648,676,385.55 | /     | 50,430,776.83 | /      | 1,598,245,608.72 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

|            |      |
|------------|------|
| 其他应收款（按单位） | 期末余额 |
|------------|------|

|                  | 其他应收款            | 坏账准备          | 计提比例    | 计提理由   |
|------------------|------------------|---------------|---------|--------|
| 义马煤业集团孟津煤矿有限责任公司 | 1,846,969,341.83 |               |         | 子公司    |
| 义煤集团巩义铁生沟煤业有限公司  | 272,855,242.24   |               |         | 子公司    |
| 义煤集团李沟矿业有限责任公司   | 24,443,828.91    |               |         | 子公司    |
| 义马跃进新型建材有限责任公司   | 12,554,562.12    | 12,554,562.12 | 100.00% | 该单位已注销 |
| 合计               | 2,156,822,975.10 | 12,554,562.12 | /       | /      |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄        | 期末余额           |               |         |
|-----------|----------------|---------------|---------|
|           | 其他应收款          | 坏账准备          | 计提比例    |
| 1年以内      | 72,087,204.78  | 3,604,360.24  | 5.00%   |
| 其中：1年以内分项 |                |               |         |
|           |                |               |         |
| 1年以内小计    | 72,087,204.78  | 3,604,360.24  | 5.00%   |
| 1至2年      | 7,559,913.03   | 1,511,982.62  | 20.00%  |
| 2至3年      | 1,443,539.46   | 577,415.79    | 40.00%  |
| 3年以上      |                |               |         |
| 3至4年      | 996,704.47     | 598,022.68    | 60.00%  |
| 4至5年      | 2,170,369.85   | 1,736,295.88  | 80.00%  |
| 5年以上      | 31,223,566.16  | 31,223,566.16 | 100.00% |
| 合计        | 115,481,297.75 | 39,251,643.37 |         |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 9,996,422.38 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 核销金额       |
|------------|------------|
| 实际核销的其他应收款 | 201,341.84 |

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额           | 期初账面余额           |
|------|------------------|------------------|
| 备用金  | 6,271,429.20     | 4,778,896.42     |
| 质保金  | 1,163,259.75     | 595,279.97       |
| 往来款  | 2,246,902,260.77 | 1,619,216,939.22 |
| 其他   | 29,761,682.10    | 24,085,269.94    |
| 合计   | 2,284,098,631.82 | 1,648,676,385.55 |

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位: 元 币种: 人民币

| 单位名称             | 款项的性质 | 期末余额             | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额      |
|------------------|-------|------------------|-------|----------------------|---------------|
| 义马煤业集团孟津煤矿有限责任公司 | 往来款   | 1,846,969,341.83 | 1-4 年 | 80.86%               |               |
| 义煤集团巩义铁生沟煤业有限公司  | 往来款   | 272,855,242.24   | 2 年以内 | 11.95%               |               |
| 义煤集团李沟矿业有限责任公司   | 往来款   | 24,443,828.91    | 1 年以内 | 1.07%                |               |
| 南岗站(发煤户)         | 应收暂付款 | 13,935,285.60    | 1 年以内 | 0.61%                | 696,764.28    |
| 义马跃进新型建材有限责任公司   | 投资款   | 12,554,562.12    | 2-4 年 | 0.55%                | 12,554,562.12 |
| 合计               | /     | 2,170,758,260.70 | /     | 95.04%               | 13,251,326.40 |

## 3、长期股权投资

单位: 元 币种: 人民币

| 项目         | 期末余额             |      |                  | 期初余额             |      |                  |
|------------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
|            | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             |
| 对子公司投资     | 5,757,506,915.99 |      | 5,757,506,915.99 | 5,757,506,915.99 |      | 5,757,506,915.99 |
| 对联营、合营企业投资 | 404,341,054.71   |      | 404,341,054.71   | 448,857,580.51   |      | 448,857,580.51   |
| 合计         | 6,161,847,970.70 |      | 6,161,847,970.70 | 6,206,364,496.50 |      | 6,206,364,496.50 |

## (1) 对子公司投资

单位: 元 币种: 人民币

| 被投资单位            | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|------------------|----------------|------|------|----------------|----------|----------|
| 洛阳义安矿业有限公司       | 321,308,451.00 |      |      | 321,308,451.00 |          |          |
| 义煤集团宜阳义络煤业有限责任公司 | 446,861,684.00 |      |      | 446,861,684.00 |          |          |
| 义煤集团李沟矿业有限责任公司   | 89,026,443.00  |      |      | 89,026,443.00  |          |          |





|    |                |  |  |                |  |  |  |  |  |                |
|----|----------------|--|--|----------------|--|--|--|--|--|----------------|
| 小计 |                |  |  |                |  |  |  |  |  |                |
| 合计 | 448,857,580.51 |  |  | -44,516,525.80 |  |  |  |  |  | 404,341,054.71 |

#### 4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 4,786,592,911.18 | 3,603,431,281.94 | 6,800,305,251.03 | 4,833,222,767.22 |
| 其他业务 | 599,926,511.85   | 574,932,603.00   | 812,020,670.76   | 774,584,805.22   |
| 合计   | 5,386,519,423.03 | 4,178,363,884.94 | 7,612,325,921.79 | 5,607,807,572.44 |

#### 5、投资收益

单位：元 币种：人民币

| 项目                               | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益                   | 2,744,000.00   | -44,131,266.55 |
| 权益法核算的长期股权投资收益                   | -44,516,525.80 | 2,916,367.46   |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                  |                |                |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 |                |                |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益  |                |                |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益                |                |                |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益               | 22,410,295.36  | 20,329,305.48  |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益                |                |                |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得        |                |                |
| 委托贷款收益                           | 14,343,550.00  | 4,267,298.41   |
| 合计                               | -5,018,680.44  | -16,618,295.20 |

### 十六、 补充资料

#### 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

| 项目  | 金额           | 说明 |
|---|--------------|----|
| 非流动资产处置损益                                     | -156,998.77  |    |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免                          |              |    |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 1,535,033.41 |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                         |              |    |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单          |              |    |

|   |                 |         |
|---|-----------------|---------|
| 位可辨认净资产公允价值产生的收益  |                 |         |
| 非货币性资产交换损益  |                 |         |
| 委托他人投资或管理资产的损益  | 22,410,295.36   |         |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备   |                 |         |
| 债务重组损益  |                 |         |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等   |                 |         |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益   |                 |         |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益   |                 |         |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   |                 |         |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 |                 |         |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回   |                 |         |
| 对外委托贷款取得的损益   |                 |         |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益  |                 |         |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响  |                 |         |
| 受托经营取得的托管费收入  |                 |         |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -138,662,599.48 | 停工损失及其他 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   |                 |         |
|   |                 |         |
|   |                 |         |
| 所得税影响额  | 30,256,959.64   |         |
| 少数股东权益影响额   | 404,485.25      |         |
| 合计  | -84,212,824.59  |         |

## 2、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          | 1.11%          | 0.05   | 0.05   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 1.95%          | 0.08   | 0.08   |

## 第十一节 备查文件目录

|        |   |
|--------|---|
| 备查文件目录 | 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表 |
| 备查文件目录 | 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件                |
| 备查文件目录 | 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿        |

董事长：贺治强

河南大有能源股份有限公司

董事会批准报送日期：2015 年 4 月 14 日