

公司代码：600121

公司简称：郑州煤电

# 郑州煤电股份有限公司 2021 年半年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人于泽阳、主管会计工作负责人张海洋及会计机构负责人（会计主管人员）房敬声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，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

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

作为我国重要的一次性能源，煤炭受宏观经济、国家政策和市场供需等变化影响，公司煤炭产品价格存在波动风险，对公司业绩有较大影响。公司将时刻关注相关可能变化的因素，及时采取应对措施，努力提高公司抗风险能力。有关公司生产经营中可能存在的风险及应对措施详见“管理层讨论与分析”相关章节内容。

十一、其他

适用 不适用

## 目 录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	14
第五节	环境与社会责任.....	15
第六节	重要事项.....	18
第七节	股份变动及股东情况.....	25
第八节	优先股相关情况.....	27
第九节	债券相关情况.....	27
第十节	财务报告.....	28

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的会计报表。
	报告期内在《中国证券报》《上海证券报》和上交所网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 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		
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
郑州煤电、公司、本公司、上市公司	指	郑州煤电股份有限公司
郑煤集团	指	郑州煤炭工业（集团）有限责任公司
白坪煤业	指	郑煤集团（河南）白坪煤业有限公司
新郑煤电	指	河南省新郑煤电有限责任公司
教学二矿	指	郑煤集团（登封）教学二矿有限公司
供销公司	指	郑州煤电物资供销有限公司
郑煤恒泰	指	郑州煤炭工业（集团）恒泰灾害治理有限公司
郑州祥隆	指	郑州祥隆地质工程有限公司
郑新铁路	指	河南郑新铁路有限责任公司
郑煤岚新	指	郑州郑煤岚新能源股份有限公司
北京裕华	指	北京裕华创新科技发展有限公司
郑煤永耀	指	郑州煤电永耀通信技术有限公司
郑州博威	指	郑州博威物资招标有限公司
郑煤宾馆	指	郑州煤电宾馆有限公司
郑煤爆破	指	郑州煤电爆破工程有限公司
郑煤贸易	指	上海郑煤贸易有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	郑州煤电股份有限公司	
公司的中文简称	郑州煤电	
公司的外文名称	ZHENGZHOU COAL INDUSTRY & ELECTRIC POWER CO., LTD	
公司的外文名称缩写	ZCE	
公司的法定代表人	于泽阳	

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈晓燕	冯松江
联系地址	郑州市中原西路 66 号	郑州市中原西路66号
电话	0371-87785116	0371-87785121
电子信箱	zce600121@163.com	zce600121@163.com

## 三、基本情况变更简介

公司注册地址	郑州市中原西路66号
公司办公地址	郑州市中原西路66号
公司办公地址的邮政编码	450007
公司网址	http://www.zzce.com.cn
电子信箱	zce600121@163.com

## 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》《上海证券报》
登载半年度报告的网站地址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	郑州市中原西路66号公司董事会办公室

## 五、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	上海证券交易所	郑州煤电	600121	

## 六、其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	1,516,847,258.43	1,231,117,474.24	23.21
归属于上市公司股东的净利润	111,692,492.32	-310,594,949.02	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	103,916,602.92	-319,987,819.60	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-304,743,550.97	-122,672,560.46	-148.42
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,989,936,166.25	1,810,072,322.53	9.94
总资产	12,829,890,968.85	14,452,403,675.92	-11.23

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.0917	-0.2549	不适用
稀释每股收益(元/股)	0.0917	-0.2549	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0853	-0.2626	不适用
加权平均净资产收益率(%)	5.88	-11.76	增加17.64个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.47	-12.11	增加17.58个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 九、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	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-164,323.61	
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	10,715,037.56	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	8,359,150.83	
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		
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	16,324.69	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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	-14,408,567.54	
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	1,920,407.33	
所得税影响额	1,337,860.14	
合计	7,775,889.40	

## 十、其他

□适用 √不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

##### （一）行业情况说明

2021年以来，我国经济运行稳步复苏，工业经济持续恢复，带动大宗商品价格持续上涨，经济基本面对煤炭消费拉动力度较为强健，煤炭消费同比快速增长，煤炭供需形势整体偏紧。

报告期内，国家号召产地煤矿在确保安全前提下继续做好煤炭增产增供工作，但受上半年安全事故频发影响，各地煤矿较大范围停产，安监、环保因素对部分区域煤炭生产形成制约，进一步加剧国内煤炭供应局面的紧张，加之进口煤经济性消失以及需求高位推动，煤炭价格高位波动。国家有关部门采取了包括全力推进煤炭增产增供、促进优质产能释放、安排投放煤炭储备、加强中长期合同履行监管等多项保供稳价措施，在这些措施的保障下，煤炭市场供需发生积极变化。

从供给端看，煤炭供应总体稳定。根据中国煤炭工业协会统计数据，上半年全国规模以上企业原煤产量19.5亿吨，同比增长6.4%。全国累计进口煤炭1.4亿吨，同比下降19.7%。全国铁路累计发运煤炭12.8亿吨，同比增长13.8%。

从需求端看，煤炭需求保持旺盛势头。上半年全国煤炭消费量约21亿吨，同比增长10.7%，较2019年同期增长8.1%。其中，发电、建材用煤持续较快增长，同比分别增长15.7%、12%，电煤对煤炭消费增长贡献率达到76.7%。

综合来看，下半年经济稳定复苏、迎峰度夏及度冬用煤高峰、电煤库存不高等因素将带动煤炭需求增长，煤炭优质产能逐步释放将使煤炭供应进一步增加，但市场可能受到政策调整、极端天气、突发事件等诸多不确定因素的影响，预计下半年煤炭市场局部地区高峰时段将出现供需偏紧，煤炭价格将保持在高位区间。

##### （二）主营业务及经营模式

报告期内，公司主营业务为煤炭开采与销售，兼营煤炭相关物资和设备的采购与销售等贸易业务。所属矿厂主要分布在郑州矿区所辖的新郑市、新密市和登封市。煤炭品种主要为无烟煤、贫煤和贫瘦煤，是优质的工业动力煤，主要用于发电、冶金和民用。公司的煤炭产品主要采用直销方式；收入来源主要来自煤炭销售。

**生产模式：**公司采用流程式生产模式。采煤工作面各生产工序严格按照循环作业图表连续不间断地进行循环作业，其他辅助工序与之配合，矿井形成连续型生产。

**采购模式：**公司下属煤矿生产所必需的原材料、设备和能源，由供销公司统一采购、统一配送。除火工用品每年由公司需求计划报请国家指定部门统一调配、采购外，其他物资均由公司自行从市场采购。

**销售模式：**煤炭产品由公司煤炭运销公司统一销售，实行统一签订合同、统一计划、统一定价、统一销售、统一结算的“五统一”管理模式，公司精耕细作郑州市场、巩固重点煤市场，逐渐形成了以大客户营销战略为核心，尊重矿工劳动、尊重市场规律、尊重客户需求的“三个尊重”营销文化。

**盈利模式：**公司主要通过原煤生产和销售，实现盈利并保持长期发展。

## 二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

报告期内，公司的核心竞争力未发生变化。

一是产品优势。公司煤炭的粒度以粉煤为主，是低磷、特低硫、高热量的优质环保动力煤。煤质指标上，矿井原煤发热量均高于 4500kal/kg，主力矿井原煤发热量高于 5000kal/kg；原煤硫含量均低于 0.5%，最低仅为 0.27%，平均硫份 0.35%；各项环保指标均符合国家行业规定，是最适用于火力发电机组的优质环保动力煤。煤种优势是公司的天然优势、第一优势和核心优势。

二是技术优势。经过多年发展，公司积累了丰富的煤炭安全、高效开采的生产管理经验，拥有成熟稳定的管理团队。公司在采煤工艺、开采技术、锚网支护等领域形成了具有公司特色的自主知识产权技术，拥有“三软”不稳定煤层安全高效开采、瓦斯治理、矿井水害防治和难选构造煤洗选加工等方面的核心技术，在“‘三软’不稳定难采煤层综合机械化放顶煤开采技术”的开发和集成应用方面处于国内领先地位，技术发展水平和安全生产能力代表了我国煤炭工业特殊煤层开采和深加工的行业水平。

三是区位优势。公司地处河南省政治、经济、物流中心的核心地带郑州，先天的交通便利与区位优势，在降低运输成本的同时，更利于公司优化煤炭、电力、物流、装备制造、建筑施工等产业资源配置，为公司谋求转型升级提供了发展空间。

## 三、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司扎实开展党史学习教育活动，精准落实“风险防控年”稳、实、进各项举措，抓规范，防风险，强主业，促发展，上半年经营业绩扭亏为盈，实现“十四五”良好开局，以实际行动献礼党的百年华诞。

筑牢安全底线，实现高效生产。牢固树立“人民至上、生命至上”理念，坚持安全第一的发展原则，紧紧围绕安全高效矿井建设这条主线，努力提高现有矿井生产效益和生产水平。一是分类施策，优化产能结构。保证 3 对矿井释放最大产能，1 对矿井维持现有的产能，2 对矿井充分发挥余热。二是多措并举，安全高效生产。全面调整生产格局，优化采掘部署，加快 3 个重点采区开发力度，推进“一井一面”或“一主一配”的高效生产模式，缓解采掘接替紧张局面。三是加快“四化”建设。建成 1 个智能化示范矿，加快 2 个智能化示范矿建设；建设 2 个智能化采煤工作面，启动 1 个智能化采煤工作面建设。

强化经营管控，实现扭亏为盈。编制公司“十四五”发展战略和规划纲要，提出“稳、收、转、进”发展思路。牢固树立“过紧日子”的思想，实施全员、全过程、全方位、全要素成本管控。着力挖潜增效、打紧各类开支、开展全方位对标、加强设备管理、深入开展亏损企业专项治理，有效防范各类风险。在 6 月份受地方政策性因素停工停产的不利局面下，上半年公司 6 对生产矿井中仍有 4 家实现盈利。

坚持市场导向，创新营销策略。一是积极开发市场、调整销售价格、压实货款回收责任。抓住季节性、阶段性煤炭供应趋紧有利时机，及时调整长协价格及非长协用户价格，加快货款回收，煤炭售价同比提高 108 元/吨，货款回收率达到 100%，为公司平稳运营提供了资金保障。二是加大科技运用，强化市场开拓，矿建、地质勘探、灾害治理等专业化公司治理整顿、优势整合，产值规模效益稳步提升，“治灾”“安装”等品牌影响力逐步增强。



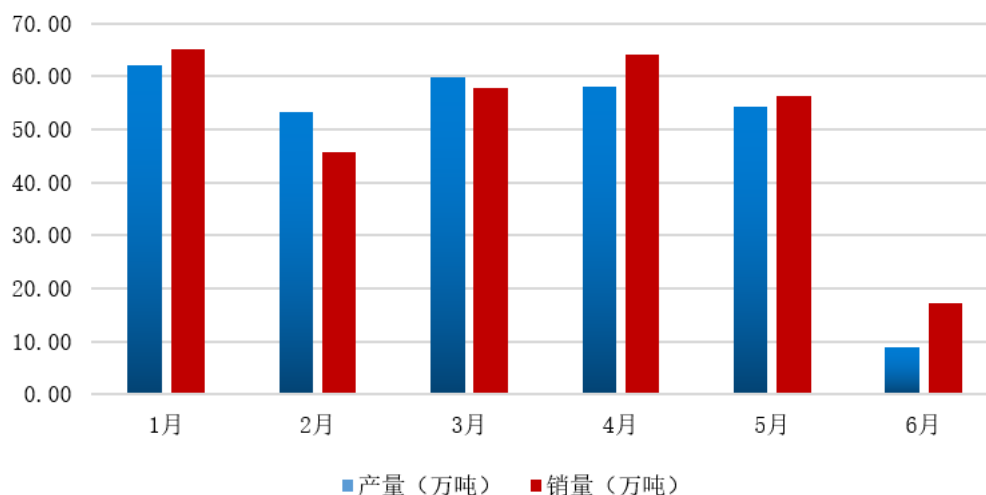
持续推进改革，激发内生动力。制定公司改革三年行动方案。全面推进市场化用工，推行管理层任期制和聘任制。推进薪酬制度改革，明确岗位序列，实行岗变薪变，持续优化薪酬结构，持续向井下采掘一线职工倾斜。

坚持制度优先，规范公司治理。针对上年度公司内部控制出现的问题，董事会以中国证监会三年公司治理专项自查为抓手，开展“查漏洞、补缺陷、强整改”的自查自纠活动，在完成上市公司治理清单填报工作的同时，全额收回了控股股东非经营性占用资金。持续完善内控制度，制订《郑州煤电股份有限公司防范控股股东及关联方资金占用管理办法》，修订《郑州煤电股份有限公司章程》《郑州煤电股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》《郑州煤电股份有限公司关联交易管理办法》。主动召开2020年度及2021年第一季度网上业绩说明会，及时回复公司热线电话和上证E互动投资者问询，信息披露和投资者关系管理工作有序开展。

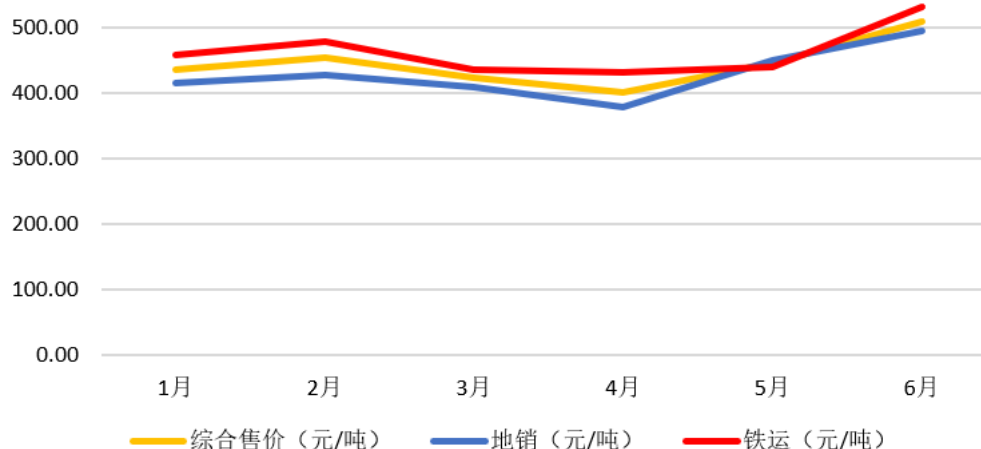
报告期内，公司实现原煤产量296.51万吨，营业收入15.17亿元，归属于母公司净利润1.12亿元，每股收益0.092元。

原煤产量、销量及吨煤售价整体情况如下图：

2021年1-6月原煤产、销量情况图



2021年1-6月吨煤售价走势图



## 报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

报告期内，根据属地政府和安全监察部门相关文件精神，公司所属6对生产矿井自6月初起按要求停产（详见公司临2021-020号公告），至7月6日全面恢复生产（详见公司临2021-024号公告）。期间公司按照复工复产要求，积极组织各项检查验收，做好停产期间矿井安全及停工期间职工稳定等各项工作，力争把损失降到最低。经初步测算，本次政策性停产影响公司原煤产量50万吨左右，营业收入约2.5亿元。

## 四、报告期内主要经营情况

### (一) 主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	1,516,847,258.43	1,231,117,474.24	23.21
营业成本	1,091,022,934.08	1,107,289,893.54	-1.47
销售费用	36,951,249.45	35,114,004.05	5.23
管理费用	284,935,083.39	207,761,104.57	37.15
财务费用	67,047,516.27	100,070,520.74	-33.00
研发费用	3,614,771.24	322,452.82	1,021.02
投资收益	23,210,434.86	4,147,785.22	459.59
信用减值损失	233,193,729.12	4,226,075.25	5,417.97
营业外支出	16,803,856.15	7,148,196.14	135.08
净利润	153,881,926.53	-293,534,118.12	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-304,743,550.97	-122,672,560.46	-148.42
投资活动产生的现金流量净额	621,062,050.81	-487,541,585.41	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-253,132,900.95	-147,854,699.68	-71.20

营业收入变动原因说明：主要是由于商品煤价格上升所致。

管理费用变动原因说明：主要是由于本期政策性停产所致。

财务费用变动原因说明：主要是利息支出较同期减少，利息收入较同期增加。

研发费用变动原因说明：主要是公司加大研发投入所致。

投资收益变动原因说明：主要是本期确认山西复晟投资收益较同期增加所致。

信用减值损失变动原因说明：主要是本期收回控股股东非经营性占用资金冲回坏账所致。

营业外支出变动原因说明：主要是本期罚款增加所致。

净利润变动原因说明：主要是本期商品煤价格上升和收回控股股东非经营性占用资金冲回坏账所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是销售商品收到的现金较同期减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期收回控股股东非经营性占用资金所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期控股子公司新郑煤电分红所致。

#### 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

**(三) 资产、负债情况分析**

√适用 □不适用

**1. 资产及负债状况**

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	2,518,122,396.16	19.63	3,808,538,656.95	26.35	-33.88	主要原因是本期偿还到期票据。
预付款项	22,202,815.89	0.17	38,016,925.88	0.26	-41.60	主要原因是本期预付设备款减少。
其他应收款	88,052,541.36	0.69	531,262,643.83	3.68	-83.43	主要原因是本期收回控股股东非经营性占用资金。
其他权益工具投资	1,800,000.00	0.01	22,540,000.00	0.16	-92.01	主要原因是本期出售方正证券股票。
合同负债	58,233,414.88	0.45	108,306,865.82	0.75	-46.23	主要原因是本期履行合同。
应交税费	60,027,054.48	0.47	98,078,702.77	0.68	-38.80	主要原因是本期6月份政策性停产导致收入和利润减少。
其他流动负债	7,313,593.38	0.06	13,768,775.81	0.10	-46.88	主要原因是本期履行合同，待转销项税减少。
一年内到期的非流动负债	26,035,036.16	0.20	99,493,783.80	0.69	-73.83	主要原因是归还融资租赁款项。

其他说明：无

**2. 境外资产情况**

□适用 √不适用

**3. 截至报告期末主要资产受限情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,046,621,953.81	环境治理恢复基金、承兑汇票保证金及法院冻结资金
应收款项融资	20,000,000.00	质押票据
固定资产	497,057,576.43	融资租入固定资产
合计	2,563,679,530.24	

**4. 其他说明**

□适用 √不适用

**(四) 投资状况分析****1. 对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

**(1) 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2) 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

## (3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
方正证券	20,740,000.00		-20,740,000.00	
其他				
合计	20,740,000.00		-20,740,000.00	

## (五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

## (六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	公司性质	主要产品或服务	注册资本	持股比例(%)	总资产	净资产	净利润	是否处置
白坪煤业	有限公司	煤炭生产与销售	66,000	100	146,244.44	54,405.24	-12,459.88	否
供销公司	有限公司	材料设备销售	5,000	100	170,301.48	31,005.18	1,407.08	否
郑煤贸易	有限公司	机械设备销售	5,000	100	61.18	-40,682.73	-4.83	否
郑煤爆破	有限公司	爆破作业设计施工	100	100	1,831.50	1,212.56	72.20	否
郑煤宾馆	有限公司	餐饮、食堂及卷烟零售	1,000	100	1,827.79	1,574.94	-9.09	否
郑煤永耀	有限公司	计算机信息系统集成	2,000	100	2,335.30	2,076.05	34.57	否
郑州博威	有限公司	招标	100	80	3,896.46	2,784.78	239.77	否
北京裕华	有限公司	技术开发、咨询、转让服务	300	80	2.08	-1,141.99	0	否
郑煤岚新	有限公司	新能源技术开发	500	60	995.28	-586.64	-29.70	否
新郑煤电	有限公司	煤炭生产与销售	35,000	51	258,575.92	126,340.63	7,108.06	否
教学二矿	有限公司	煤炭生产与销售	10,000	51	45,406.68	36,044.40	1,423.95	否
郑新铁路	有限公司	地方铁路客货运输业务	10,000	51	31,596.33	-99.23	-36.61	否
郑州祥隆	有限公司	煤炭及非金属矿产资源勘察、矿井突水灾害快速治理、施工等	1,700	54.91	5,197.77	1,495.55	44.64	否
郑煤恒泰	有限公司	矿山工程施工、地质灾害治理等	500	100	8,307.03	2,206.51	-16.78	否

## (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 五、其他披露事项

### (一) 可能面对的风险

适用 不适用

1. 安全生产风险。煤炭开采行业属于高风险行业，存在着水、火、瓦斯、顶板、煤尘等多种安全隐患，安全风险始终是煤炭开采中所面临的重大风险。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，特别是今年以来，国内安全生产环境日益严峻，疫情以及极端天气等不确定性因素增多，将对公司的正常运行造成重大不利影响。

对策：坚持理念引领，认真领会习近平总书记关于安全生产重要论述和指示批示精神，坚持“人民至上、生命至上”的安全理念，按照“认清安全形势，坚守红线底线。明确主体责任，实现重心下移。转变工作作风，务必实事求是”的安全工作要求，始终把职工生命安全和身体健康放在首要位置，层层压实责任，狠抓整改落实，强化风险防控，坚持不懈推进安全管理常态化，保持安全生产连续性。

2. 市场波动风险。煤炭行业作为国民经济的基础性行业，其影响程度与宏观经济的运行趋势密切相关。受经济增速放缓、替代能源快速发展、煤炭产能过剩、下游产业需求支撑度偏弱影响，公司煤炭销量和价格仍存在下行风险。

对策：公司将加强对国家产业政策的研判，加强煤质管理，以品质稳定市场。公司要以客户需求为重点，不断调整产品结构、提升煤炭产品质量、发展直供用户、拓宽煤炭销售渠道等措施防范市场风险。

3. 环保政策风险。作为国家重点调控行业，由于煤炭在开采过程中将产生煤矸石、煤层气、噪声、煤尘等污染物，会对周围区域环境产生一定的影响，同时煤矿井下采掘可能会造成地表沉降。我国政府目前对行业所涉及的资源、环保和安全等标准要求日益严格，公司在环保方面支出不断增加，可能对公司的经营业绩产生一定影响。

对策：公司将严格遵守各项环保法律法规，按照国家节能减排各项政策规定，组织和安排企业生产，加强对技术研发的投入，坚持项目开发与环境保护协调发展，通过新技术的应用减少对环境的污染，增强公司的可持续经营能力。

4. 成本上升风险。煤炭资源具有不可再生性，随着煤炭储量的逐渐减少和国家资源有偿使用政策的日益严格，煤炭资源的获取成本将日益增加，单位生产成本有逐步增长趋势，且公司产品结构目前相对较为单一，整体经济效益全部依赖于煤炭主业，抵御风险能力有待增强。此外，随着国内大宗物资采购价格的不断上涨、融资成本的增加，这些都将影响到公司的收益水平。

对策：公司将通过增收节支、科技进步、管理创新、修旧利废等，实现全员、全要素、全过程管控。严格生产经营考核，优化设计布局，强化科技支撑，着力实现生产降本、科技降本。规范招投标制度，严格招投标程序，实现电子化招标采购。开展亏损企业专项治理，减少亏损源。加大修旧利废工作力度。利用现行市场渠道，优选融资对象、融资方式和融资手段，实现多渠道、低成本融资。用足用好政府助推企业复工复产解危纾困系列优惠政策，减轻公司生产经营压力。

### (二) 其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	2021 年 6 月 30 日	http://www.sse.com.cn	2021 年 7 月 1 日	本次股东大会以现场投票加网络投票的方式召开, 审议年度工作报告、财务预算、关联交易、选举董事等 13 项议案, 均获通过。

### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 股东大会情况说明

适用 不适用

2021 年 6 月 30 日, 公司以现场和网络投票相结合的方式召开 2020 年年度股东大会, 审议公司 2020 年度董事会和监事会工作报告、2020 年度财务决算及 2021 年度财务预算报告、利润分配方案、2020 年度日常关联交易执行及 2021 年度预计情况、计提资产和信用减值损失、2020 年年度报告全文及摘要、聘任公司 2021 年度审计机构、公司未来三年股东回报规划、选举任守忠先生为公司董事、修订《郑州煤电股份有限公司章程》部分条款和《郑州煤电股份有限公司关联交易管理办法》等 13 项议案, 均获通过。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
任守忠	副董事长	选举
余鑫	副总会计师	离任

### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2021 年 6 月 30 日, 公司 2020 年年度股东大会选举任守忠先生为第八届董事会董事 (详见公司 2021 年-022 号公告); 同日, 公司八届十一次董事会选举任守忠先生为副董事长 (详见公司临 2021 年-023 号公告)。

2021 年 6 月 8 日, 因个人工作变动, 公司董事会同意副总会计师余鑫先生的辞职申请 (详见公司临 2021 年-018 号公告)。

### 三、利润分配或资本公积金转增预案

#### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

**四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响****(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

□适用 √不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

**第五节 环境与社会责任****一、环境信息情况****(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明**

√适用 □不适用

**1. 排污信息**

√适用 □不适用

报告期内，公司下属子（分）公司列入国家重点监控企业名单的共 1 家，是河南省新郑煤电有限责任公司，属废水国家重点监控企业。排放主要污染物有：化学需氧量。按规范设置废水排放口 1 处，为有组织排放；新郑煤电所有废水经处理达标后通过总排放口外排，总排放口位于其西侧围墙中部，经水渠流入双泊河。

公司重点排污单位，煤矿矿井水执行《煤炭工业污染物排放标准》（GB20426-2006）；废气执行《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）。

报告期内，公司重点排污单位主要污染物排放总量如下：化学需氧量（COD）23.41 吨，指标排污量低于排污许可证核定量（150 吨/年），COD 浓度最大值为 18.88 毫克/升、最小值为 16.77 毫克/升、平均浓度为 17.575 毫克/升。

**2. 防治污染设施的建设和运行情况**

√适用 □不适用

公司按照深化环境攻坚，聚力节能减排，全面推进清洁生产，加快绿色企业建设，努力打造“资源节约型和环境友好型企业”，以“十四五”环保规划为主线，积极落实河南省政府提出的环境污染防治攻坚战要求，扎实推进矿区环境治理重点工程，加大资金投入，继续开展清洁生产和绿色矿山建设等工作，使节能减排又上了一个新的台阶。报告期内公司积极推进并完善环保管理体系和环保管理制度建设，持续加大环保治理投入，对大气、水、固体废物等各类污染物进行了综合治理，实现了污染物的达标排放，固体废物、危险废物安全处置率均为 100%。

废水污染治理方面：煤矿矿井水处理站，主要采用絮凝沉淀等工艺，总处理能力可达 2500m<sup>3</sup>/h 矿井水，生活污水主要采用 A/O 等处理工艺，产生废水经处理后达标排放。

大气污染治理方面：公司煤矿有全封闭式铁运煤仓和地销煤场，建设了全封闭矸石周转场；煤矿燃煤锅炉已改燃气锅炉，废气达标排放。

报告期内未发生环境污染纠纷和污染事故。

### 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

各类新、改、扩建项目均严格执行《环境影响评价法》和环保“三同时”制度。

### 4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

公司完成《突发环境事件应急预案》的修订及备案工作，切实提高了企业应对突发环境污染事件的应急响应能力和处置能力。

### 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

报告期内，公司重点排污单位按要求开展了污染源自行监测及信息公开工作，根据《企业自行方案编制指南》并结合自身实际情况，编制了自行监测方案，报市环境监测站审核备案和公布，并对日常各类废水、废气、噪声等自测数据及时进行公开。

### 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

### 7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

## (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

公司重点排污单位之外的企业主要为煤矿，公司坚持组织环保安全检查，做到隐患全覆盖排查、重大节假日进行专项检查活动，发现问题限期整改，及时消除环境安全隐患，报告期内未有环境事故发生。加强对公司各单位污染物达标排放、矸石规范化治理、放射源及危险废物规范化管理等工作的日常监督管理，主要污染源为锅炉大气污染物排放和矿井水排放，主要污染物包括二氧化硫、烟尘、氮氧化物、化学需氧量，均为有组织排放。各单位均按照环保要求不断完善污染防治设施建设，燃煤锅炉煤矿已改为燃气锅炉，主要污染源燃煤锅炉已拆除。原煤场均进行了



全封闭，每日定时进行喷淋降尘。其他在建矿井均严格按照环评及批复要求开展环保“三同时”项目建设。

公司所属各单位均按照相关环保规定和上级主管部门要求公开并及时更新单位的环境信息。

### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

#### (三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

#### (四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

#### (五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

## 二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

报告期内，公司认真宣传贯彻习近平总书记在全国脱贫攻坚表彰大会上的讲话精神，全面开展党史学习教育，紧紧围绕党中央乡村振兴工作部署，调整产业发展思路，扎实开展脱贫攻坚和乡村振兴工作，帮扶工作取得了明显成效。

驻村帮扶工作开展情况。全面覆盖，做好年末岁尾脱贫群众走访慰问工作；统一部署，扎实开展春节期间消费扶贫工作；深刻领会，认真学习贯彻习近平总书记在全国脱贫攻坚表彰大会上的讲话；严肃纪律，积极配合镇党委政府做好西牛庄村“两委”换届工作；周密部署，积极开展“学党史、悟思想、办实事、开新局”活动；高校带动，与郑州电力高专展开基层党组织振兴的多元化对接；精心谋划，确保特色产业链条拉长和集体经济发展不断壮大；积极配合，扎实开展乡村专项治理行动。

工作亮点和成效。一是积极推动综合美食广场启动。“五一”期间，公司指导西牛庄特色美食广场脱胎换骨，特约加盟重庆市百年老字号“壁山兔、来凤鱼”传统厨艺，聘请国家一级厨师挂帅掌厨，主打30余种江湖菜做法，正式营业后生意火爆，不但带动了村里11名脱贫人口就业，而且增加了村集体经济收入。二是着力解决乡村违建难题。乘借乡村治理东风，公司驻村工作人员以此为契机，对该村人居环境提升工作展开全面治理，协助拆迁违建厕所42间、房屋16间，清理路障58处，拓宽道路3000米，全面提升了乡村人居环境形象。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	郑煤集团	1. 郑煤集团目前仍保留的其他煤炭业务与郑州煤电的煤炭业务已经不形成实质性竞争关系，郑煤集团保证在本次重组完成后拥有的其他煤炭业务，在面临同等市场机会与条件时，郑州煤电拥有优先选择权。2. 为消除与上市公司的同业竞争，郑煤集团将加快对资源枯竭矿井实施闭坑报废，对资源整合小煤矿实施技术改造或关闭。对于暂不具备注入上市公司条件的煤矿，郑煤集团将在国家政策许可范围内采取积极有效措施，促使该等煤炭资产尽快满足或达到注入上市公司条件，自各生产主体证照等手续办理完备及收益率不低于上市公司同类资产之日起5年内，采用适时注入、转让控制权或出售等方式，逐步将郑煤集团控制的煤炭生产经营性优质资产全部注入上市公司，同时授予郑州煤电对郑煤集团出售该类煤炭资产的优先选购权。3. 对于郑煤集团未来持有的处于资源勘探阶段，拟从事煤炭开采与销售业务的资产，为避免将来可能产生的同业竞争，上市公司具有优先选择权进行开发。若上市公司放弃开发权，待矿井建设完成，具备生产能力和经营资质或上市公司认为适当的时候，将上述资产注入上市公司。	承诺时间为2018年10月26日，期限为自各生产主体证照等手续办理完备及收益率不低于上市公司同类资产之日起5年内。	是	是		
	解决关联交易	郑煤集团	1. 郑煤集团及其下属企业将继续严格按照《公司法》等法律法规以及郑州煤电《公司章程》的有关规定依法行使股东权利或者董事权利，在股东大会以及董事会对有关涉及上市公司事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。2. 郑煤集团及其下属企业与郑州煤电之间将尽量减少关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行决策程序及信息披露义务。郑煤集团及其下属企业和郑州煤电就相互间关联事务及交易所做出的任何约定及安排，均不妨碍对方在	承诺时间为2012年1月12日，期限为长期。	否	是		

			市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易。3. 郑煤集团及其下属企业保证，上述承诺在郑煤集团作为郑州煤电的控股股东期间持续有效且不可撤销。如有任何违反上述承诺的事项发生，郑煤集团承担因此给郑州煤电造成的一切实际损失。						
其他承诺	其他	郑煤集团	郑煤集团保证上市公司业务、人员、机构、资产、财务五方面的独立性。	承诺时间为2012年5月10日，期限为长期。	否	是			

## 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

股东或关联方名称	关联关系	占用时间	发生原因	期初金额	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末余额	截至半年报披露日余额	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间
郑煤集团	控股股东		债权转让	637,651,563.71		637,651,563.71	0	0			
合计	/	/	/	637,651,563.71		637,651,563.71			/		/
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例											
控股股东及其他关联方非经营性占用资金的决策程序											
当期新增控股股东及其他关联方非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明											
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明											
注册会计师对资金占用的专项审核意见（如有）											

注：详见 2021 年 4 月 30 日公司《关于关联方非经营性资金占用事项及整改情况的公告》（临 2021-011 号）。

## 三、违规担保情况

□适用 √不适用

#### 四、半年报审计情况

适用 不适用

#### 五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

亚太（集团）会计师事务所(特殊普通合伙)对郑州煤电股份有限公司（以下简称“郑州煤电”或“公司”）2020 年度财务报表进行了审计，对以下相关事项出具了非标准无保留审计意见，内容为：亚太（集团）会计师事务所(特殊普通合伙)提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注十（五）10、(3)中所述，郑州煤电在 2020 年开展的资金占用专项自查活动中发现，部分欠公司煤款的客户存在预付控股股东郑煤集团煤款的情况，经梳理该类款项共计 63,765.16 万元。

处理情况：为有效解决企业间债权债务问题，减少资金结算环节，经公司与郑煤集团及相关利害方协商，同意以债权债务转让方式进行解决，即由郑煤集团对公司承担清偿责任。截至上年年报审计报告日，郑州煤电已经全额收回上述款项及利息（详见 2021 年 4 月 30 日公司编号为临 2021-011 号《关于关联方非经营性资金占用事项及整改情况的公告》）。

#### 六、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### 八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

#### 九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

#### 十、重大关联交易

##### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司八届九次董事会及 2020 年年度股东大会审议通过了《2020 年度日常关联交易执行情况 & 2021 年度预计情况的议案》，全体独立董事对该关联交易事项发表了独立意见，确认关联交易遵循“交易必要、定价公允”的原则，是在平等、互利基础上进行的，符合公司的生产经营实际，保证了公司生产经营的顺利进行。关联交易对公司独立性没有影响，没有损害公司及股东的利益。日常关联交易的决策与执行程序符合有关法律法规和公司相关制度的规定。详见公司 2021 年 4 月 30 日上海证券交易所网站披露的《郑州煤电股份有限公司第八届董事会第九次会议决议公告》

(临2021-006)、《郑州煤电股份有限公司关于预计2021年度日常关联交易的公告》(临2021-008)、2021年7月1日披露的《郑州煤电股份有限公司2020年年度股东大会决议公告》(临2021-022)。具体后续实施的进展或变化情况请见下表。

### 3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场价格差异较大的原因
郑煤集团	控股股东	接受劳务	技术、培训等服务	市场价		804.78	60.62			
河南万合机械有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	修理	市场价		3.30	0.27			
郑煤集团	控股股东	购买商品	采购电力	市场价		4,896.36	37.01			
郑煤集团	控股股东	购买商品	购买材料	市场价		417.08	1.42			
郑煤集团	控股股东	接受劳务	工程施工	市场价		26.28	0.23			
河南万合机械有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	购买材料及设备	市场价		181.23	0.62			
河南锦源建设有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	工程施工	市场价		8,744.52	77.96			
郑煤集团	控股股东	销售商品	出售材料及设备	市场价		2,662.80	8.38			
郑州煤炭工业(集团)杨河煤业有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	出售材料及设备	市场价		3,516.89	11.07			
郑煤集团	控股股东	提供劳务	提供通讯、餐饮住宿等服务	市场价		642.93	39.08			
郑煤集团	控股股东	提供劳务	提供工程施工	市场价		2,995.08	33.66			
郑州煤炭工业(集团)新郑精煤有限责任公司	母公司的控股子公司	销售商品	出售原煤、材料	市场价		14,823.12	9.84			
郑州煤炭工业(集团)新郑精煤有限责任公司	母公司的控股子公司	提供劳务	销售服务费	市场价		199.16	100.00			
合计				/	/	39,913.53		/	/	/
大额销货退回的详细情况					无					
关联交易的说明					关联交易是按照公平、公正、等价有偿和就近互利的原则进行的，交易价格公允合理，没有损害公司利益，不影响公司运营的独立性。					

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

4、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

5、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

## 十一、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) 托管情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额	托管起始日	托管终止日	托管收益	托管收益确定依据	托管收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
郑煤集团	郑州煤电	完好在用，经营租赁	16,912.91	2021.1.1	2021.12.31		托管合同	增加其他业务收入	是	控股股东

托管情况说明：

本年度郑煤集团与本公司签订了《设备委托代管协议书》，代管郑煤集团设备 1781 台，年度代管费 60.00 万元。

## (2) 承包情况

□适用 √不适用

## (3) 租赁情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
郑州煤电	郑煤集团及其关联方	专项设备		2021.1.1	2021.12.31	1,001.25	租赁合同		是	控股股东
郑州煤电	郑煤集团及其关联方	房屋		2021.1.1	2021.12.31	2.00	租赁合同		是	控股股东
郑煤集团及其关联方	郑州煤电	专项设备及房屋		2021.1.1	2021.12.31	332.21	租赁合同		是	控股股东

租赁情况说明

无

## 2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：亿元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计															
报告期末对子公司担保余额合计（B）							0.27								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							0.27								
担保总额占公司净资产的比例（%）							0.97								
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）															
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）															
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）															
上述三项担保金额合计（C+D+E）															
未到期担保可能承担连带清偿责任说明															
担保情况说明															

## 3 其他重大合同

□适用 √不适用

## 十二、其他重大事项的说明

□适用 √不适用



## 第七节 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。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数：

截止报告期末普通股股东总数(户)	121,269
截止报告期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 (全称)	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 (%)	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押、标记或冻结 情况		股东性质
					股份 状态	数量	
郑州煤炭工业(集团)有限责任公司	-12,000,000	765,671,056	62.84	0	质押	388,230,000	国有法人
北京联合德信投资有限责任公司	12,000,000	12,000,000	0.98	0	无	0	境内非国有法人
中国银行股份有限公司—招商中证煤炭等权指数分级证券投资基金	-1,616,600	4,509,298	0.37	0	无	0	其他
乔相鸣	2,141,700	3,382,200	0.28	0	无	0	境内自然人

中国工商银行股份有限公司—国泰中证煤炭交易型开放式指数证券投资基金	279,900	1,884,620	0.15	0	无	0	其他
陈婉笑	-146,000	1,782,720	0.15	0	无	0	境内自然人
刘洁	-70,000	1,720,000	0.14	0	无	0	境内自然人
蔡华强	1,368,000	1,368,000	0.11	0	无	0	境内自然人
何玉婵	1,055,000	1,055,000	0.09	0	无	0	境内自然人
国泰君安证券股份有限公司—富国中证煤炭指数型证券投资基金	-310,400	1,036,720	0.09	0	无	0	其他
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			
郑州煤炭工业(集团)有限责任公司	765,671,056		人民币普通股	765,671,056			
北京联合德信投资有限责任公司	12,000,000		人民币普通股	12,000,000			
中国银行股份有限公司—招商中证煤炭等权指数分级证券投资基金	4,509,298		人民币普通股	4,509,298			
乔相鸣	3,382,200		人民币普通股	3,382,200			
中国工商银行股份有限公司—国泰中证煤炭交易型开放式指数证券投资基金	1,884,620		人民币普通股	1,884,620			
陈婉笑	1,782,720		人民币普通股	1,782,720			
刘洁	1,720,000		人民币普通股	1,720,000			
蔡华强	1,368,000		人民币普通股	1,368,000			
何玉婵	1,055,000		人民币普通股	1,055,000			
国泰君安证券股份有限公司—富国中证煤炭指数型证券投资基金	1,036,720		人民币普通股	1,036,720			
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东之间未知是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

### 三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(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

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

□适用 √不适用

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2021年6月30日

编制单位： 郑州煤电股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	2,518,122,396.16	3,808,538,656.95
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、2	1,482,198,550.29	1,442,424,307.56
应收款项融资	七、3	122,675,708.31	141,180,876.09
预付款项	七、4	22,202,815.89	38,016,925.88
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、5	88,052,541.36	531,262,643.83
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、6	288,801,232.20	290,227,837.93
合同资产	七、7	529,774.81	493,108.99
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、8	40,613,893.88	43,372,386.88
流动资产合计		4,563,196,912.90	6,295,516,744.11
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、9	512,088,819.68	488,923,992.68
其他权益工具投资	七、10	1,800,000.00	22,540,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、11	1,028,073,030.08	1,028,073,030.08
固定资产	七、12	4,258,556,762.38	4,298,720,512.58
在建工程	七、13	1,860,189,774.73	1,708,916,583.21
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、14	390,734,852.38	403,777,469.10
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、15	11,869,027.64	13,118,486.44
递延所得税资产	七、16	191,447,967.26	180,883,035.92
其他非流动资产	七、17	11,933,821.80	11,933,821.80
非流动资产合计		8,266,694,055.95	8,156,886,931.81
资产总计		12,829,890,968.85	14,452,403,675.92
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、18	3,001,304,117.46	3,040,822,745.08
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、19	3,487,880,000.00	4,855,250,000.00
应付账款	七、20	1,218,261,435.52	1,377,538,246.76
预收款项			
合同负债	七、21	58,233,414.88	108,306,865.82
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、22	603,911,009.36	543,908,536.77
应交税费	七、23	60,027,054.48	98,078,702.77
其他应付款	七、24	1,182,733,173.41	1,359,485,376.95
其中：应付利息			
应付股利		320,235,000.00	424,425,000.00
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、25	26,035,036.16	99,493,783.80
其他流动负债	七、26	7,313,593.38	13,768,775.81
流动负债合计		9,645,698,834.65	11,496,653,033.76
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、27	271,043,778.20	265,621,092.14
递延收益			
递延所得税负债	七、16	120,330,442.37	123,578,020.16
其他非流动负债			

非流动负债合计		391,374,220.57	389,199,112.30
负债合计		10,037,073,055.22	11,885,852,146.06
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、28	1,218,412,038.00	1,218,412,038.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、29	224,535,623.66	224,535,623.66
减：库存股			
其他综合收益	七、30	138,431,200.06	148,173,933.42
专项储备	七、31	376,341,267.99	309,391,133.38
盈余公积	七、32	429,197,595.90	429,197,595.90
一般风险准备			
未分配利润	七、33	-396,981,559.36	-519,638,001.83
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,989,936,166.25	1,810,072,322.53
少数股东权益		802,881,747.38	756,479,207.33
所有者权益（或股东权益）合计		2,792,817,913.63	2,566,551,529.86
负债和所有者权益（或股东权益）总计		12,829,890,968.85	14,452,403,675.92

公司负责人：于泽阳

主管会计工作负责人：张海洋

会计机构负责人：房敬

## 母公司资产负债表

2021年6月30日

编制单位：郑州煤电股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		2,166,709,394.02	3,516,082,757.78
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	646,125,610.52	654,852,836.89
应收款项融资		53,760,000.00	78,407,978.90
预付款项		10,842,368.28	17,815,991.95
其他应收款	十七、2	1,819,809,653.18	2,212,405,162.07
其中：应收利息			
应收股利		589,875,000.00	589,875,000.00
存货		159,491,723.92	180,027,726.69
合同资产		193,312.17	156,646.35
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		14,465,217.33	15,689,612.41
流动资产合计		4,871,397,279.42	6,675,438,713.04
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	2,231,475,744.61	2,208,310,917.61
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		1,028,073,030.08	1,028,073,030.08
固定资产		2,045,219,795.14	2,053,861,433.97
在建工程		1,208,689,055.85	1,107,148,726.65
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		14,025,763.68	13,857,417.98
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		11,854,084.24	13,102,637.32
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,539,337,473.60	6,424,354,163.61
资产总计		11,410,734,753.02	13,099,792,876.65
<b>流动负债：</b>			
短期借款		3,001,304,117.46	3,040,822,745.08
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		3,402,000,000.00	4,840,000,000.00

应付账款		610,608,926.95	736,537,766.62
预收款项			
合同负债		58,070,893.28	107,460,609.55
应付职工薪酬		353,164,434.82	342,990,957.81
应交税费		17,474,574.53	25,185,814.52
其他应付款		1,343,698,437.71	1,582,037,377.57
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			22,372,500.00
其他流动负债		7,303,547.69	13,697,218.70
流动负债合计		8,793,624,932.44	10,711,104,989.85
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		105,544,927.35	102,335,288.13
递延收益			
递延所得税负债		120,330,442.37	120,330,442.37
其他非流动负债			
非流动负债合计		225,875,369.72	222,665,730.50
负债合计		9,019,500,302.16	10,933,770,720.35
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,218,412,038.00	1,218,412,038.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		846,402,466.43	846,402,466.43
减：库存股			
其他综合收益		138,431,200.06	138,431,200.06
专项储备		202,236,236.65	153,172,050.23
盈余公积		289,595,562.64	289,595,562.64
未分配利润		-303,843,052.92	-479,991,161.06
所有者权益（或股东权益）合计		2,391,234,450.86	2,166,022,156.30
负债和所有者权益（或股东权益）总计		11,410,734,753.02	13,099,792,876.65

公司负责人：于泽阳

主管会计工作负责人：张海洋

会计机构负责人：房敬



## 合并利润表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业总收入		1,516,847,258.43	1,231,117,474.24
其中：营业收入	七、34	1,516,847,258.43	1,231,117,474.24
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,573,652,243.90	1,504,172,491.62
其中：营业成本	七、34	1,091,022,934.08	1,107,289,893.54
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、35	90,080,689.47	53,614,515.90
销售费用	七、36	36,951,249.45	35,114,004.05
管理费用	七、37	284,935,083.39	207,761,104.57
研发费用	七、38	3,614,771.24	322,452.82
财务费用	七、39	67,047,516.27	100,070,520.74
其中：利息费用		92,176,915.89	115,453,985.42
利息收入		39,604,148.12	23,869,220.55
加：其他收益	七、40	164,067.51	124,589.23
投资收益（损失以“-”号填列）	七、41	23,210,434.86	4,147,785.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		23,164,827.00	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、42		12,594.91
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、43	233,193,729.12	4,226,075.25
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、44	-20,143,727.63	-17,936,840.26
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、45	-164,323.61	-8,325.67
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		179,455,194.78	-282,489,138.70
加：营业外收入	七、46	13,110,326.17	11,997,674.64
减：营业外支出	七、47	16,803,856.15	7,148,196.14
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		175,761,664.80	-277,639,660.20

填列)			
减：所得税费用	七、48	21,879,738.27	15,894,457.92
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		153,881,926.53	-293,534,118.12
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		153,881,926.53	-293,534,118.12
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二)按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		111,692,492.32	-310,594,949.02
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		42,189,434.21	17,060,830.90
六、其他综合收益的税后净额		-9,742,733.36	-11,328,750.00
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益		-9,742,733.36	-11,328,750.00
(1)重新计量设定受益计划变动额			
(2)权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3)其他权益工具投资公允价值变动		-9,742,733.36	-11,328,750.00
(4)企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
(1)权益法下可转损益的其他综合收益			
(2)其他债权投资公允价值变动			
(3)金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4)其他债权投资信用减值准备			
(5)现金流量套期储备			
(6)外币财务报表折算差额			
(7)其他			
(二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		144,139,193.17	-304,862,868.12
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额			
(二)归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		0.0917	-0.2549
(二)稀释每股收益(元/股)		0.0917	-0.2549

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：于泽阳

主管会计工作负责人：张海洋

会计机构负责人：房敬

## 母公司利润表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业收入	十七、4	1,464,953,843.57	1,186,609,587.26
减：营业成本	十七、4	1,308,171,644.64	1,176,267,491.97
税金及附加		35,685,823.04	28,508,703.40
销售费用		28,078,283.03	27,232,859.03
管理费用		150,317,651.97	131,185,421.00
研发费用		1,692,384.36	91,509.43
财务费用		40,612,609.72	67,406,519.71
其中：利息费用		65,742,548.03	83,088,218.48
利息收入		38,140,340.03	22,715,874.81
加：其他收益		88,521.65	47,802.11
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	23,164,827.00	194,478,908.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		23,164,827.00	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		226,933,896.80	3,998,039.16
资产减值损失（损失以“-”号填列）		22,115,997.73	-48,557,745.37
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-83,984.63	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		172,614,705.36	-94,115,912.71
加：营业外收入		12,102,959.44	11,272,156.32
减：营业外支出		8,569,556.66	3,721,924.25
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		176,148,108.14	-86,565,680.64
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		176,148,108.14	-86,565,680.64
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			

3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		176,148,108.14	-86,565,680.64
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：于泽阳

主管会计工作负责人：张海洋

会计机构负责人：房敬

## 合并现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,324,926,632.54	1,487,945,352.64
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			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七、50(1)	41,458,485.83	34,397,375.94
经营活动现金流入小计		1,366,385,118.37	1,522,342,728.58
购买商品、接受劳务支付的现金		717,235,111.94	899,523,485.28
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		623,907,777.49	587,552,877.63
支付的各项税费		286,288,202.31	141,545,255.81
支付其他与经营活动有关的现金	七、50(2)	43,697,577.60	16,393,670.32
经营活动现金流出小计		1,671,128,669.34	1,645,015,289.04
经营活动产生的现金流量净额		-304,743,550.97	-122,672,560.46
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		23,231,352.90	1,677,768.53
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、50(3)	646,512,263.56	
投资活动现金流入小计		669,743,616.46	1,677,768.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		48,258,472.57	449,537.20
投资支付的现金		423,093.08	235,243.93
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			488,534,572.81
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		48,681,565.65	489,219,353.94

投资活动产生的现金流量净额		621,062,050.81	-487,541,585.41
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,443,550,802.88	1,605,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、50(4)	405,000,000.00	949,000,000.00
筹资活动现金流入小计		1,848,550,802.88	2,554,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,483,069,430.50	1,575,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		203,016,712.47	173,705,431.58
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		81,990,000.00	1,970,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七、50(5)	415,597,560.86	953,149,268.10
筹资活动现金流出小计		2,101,683,703.83	2,701,854,699.68
筹资活动产生的现金流量净额		-253,132,900.95	-147,854,699.68
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		63,185,598.89	-758,068,845.55
加：期初现金及现金等价物余额		408,314,843.46	1,263,075,242.80
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		471,500,442.35	505,006,397.25

公司负责人：于泽阳

主管会计工作负责人：张海洋

会计机构负责人：房敬

## 母公司现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,242,845,571.76	866,615,954.70
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		39,831,277.74	33,244,030.20
经营活动现金流入小计		1,282,676,849.50	899,859,984.90
购买商品、接受劳务支付的现金		1,257,708,210.78	625,740,271.06
支付给职工及为职工支付的现金		365,215,270.50	347,010,178.98
支付的各项税费		93,383,867.56	49,786,852.51
支付其他与经营活动有关的现金		26,643,105.58	7,258,436.09
经营活动现金流出小计		1,742,950,454.42	1,029,795,738.64
经营活动产生的现金流量净额		-460,273,604.92	-129,935,753.74
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		646,512,263.56	
投资活动现金流入小计		646,512,263.56	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		48,144,235.00	
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			488,534,572.81
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		48,144,235.00	488,534,572.81
投资活动产生的现金流量净额		598,368,028.56	-488,534,572.81
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,443,550,802.88	1,580,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		430,390,308.06	842,901,260.80
筹资活动现金流入小计		1,873,941,110.94	2,422,901,260.80
偿还债务支付的现金		1,483,069,430.50	1,575,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		119,376,089.21	165,278,586.40
支付其他与筹资活动有关的现金		363,103,813.22	903,503,536.00
筹资活动现金流出小计		1,965,549,332.93	2,643,782,122.40
筹资活动产生的现金流量净额		-91,608,221.99	-220,880,861.60
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		46,486,201.65	-839,351,188.15
加：期初现金及现金等价物余额		266,888,376.81	1,108,357,028.31
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		313,374,578.46	269,005,840.16

公司负责人：于泽阳

主管会计工作负责人：张海洋

会计机构负责人：房敬

## 2021 年半年度报告

## 合并所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年半年度								
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计	
实收资本 (或股本)	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计			
一、上年期末余额	1,218,412,038.00	224,535,623.66	148,173,933.42	309,391,133.38	429,197,595.90	-519,638,001.83	1,810,072,322.53	756,479,207.33	2,566,551,529.86
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	1,218,412,038.00	224,535,623.66	148,173,933.42	309,391,133.38	429,197,595.90	-519,638,001.83	1,810,072,322.53	756,479,207.33	2,566,551,529.86
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)			-9,742,733.36	66,950,134.61		122,656,442.47	179,863,843.72	46,402,540.05	226,266,383.77
(一) 综合收益总额			1,221,216.79			111,692,492.32	112,913,709.11	42,189,434.21	155,103,143.32
(二) 所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入的普通股									
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									
(三) 利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配									
4. 其他									
(四) 所有者权益内部结转			-10,963,950.15			10,963,950.15			
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. 设定受益计划变动额结转留存收益									
5. 其他综合收益结转留存收益			-10,963,950.15			10,963,950.15			
6. 其他									
(五) 专项储备				66,950,134.61			66,950,134.61	4,213,105.84	71,163,240.45
1. 本期提取				155,501,713.25			155,501,713.25	50,242,821.79	205,744,535.04
2. 本期使用				88,551,578.64			88,551,578.64	46,029,715.95	134,581,294.59
(六) 其他									
四、本期期末余额	1,218,412,038.00	224,535,623.66	138,431,200.06	376,341,267.99	429,197,595.90	-396,981,559.36	1,989,936,166.25	802,881,747.38	2,792,817,913.63



## 2021 年半年度报告

项目	2020 年半年度								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年期末余额	1,218,412,038.00	240,610,204.47	172,596,683.55	308,575,676.34	426,975,745.54	381,806,563.97	2,748,976,911.87	1,072,486,287.99	3,821,463,199.86
加：会计政策变更									
前期差错更正									
同一控制下企业合并		3,358,292.00			2,221,850.36	12,822,194.95	18,402,337.31	6,564,125.97	24,966,463.28
其他									
二、本年期初余额	1,218,412,038.00	243,968,496.47	172,596,683.55	308,575,676.34	429,197,595.90	394,628,758.92	2,767,379,249.18	1,079,050,413.96	3,846,429,663.14
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)		-19,432,872.81	-11,328,750.00	90,088,233.09		-310,594,949.02	-251,268,338.74	-160,417,051.08	-411,685,389.82
(一)综合收益总额			-11,328,750.00			-310,594,949.02	-321,923,699.02	17,060,830.90	-304,862,868.12
(二)所有者投入和减少资本		-19,432,872.81					-19,432,872.81		-19,432,872.81
1.所有者投入的普通股									
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		-19,432,872.81					-19,432,872.81		-19,432,872.81
(三)利润分配								-182,868,000.00	-182,868,000.00
1.提取盈余公积									
2.提取一般风险准备									
3.对所有者(或股东)的分配								-182,868,000.00	-182,868,000.00
4.其他									
(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.设定受益计划变动额结转留存收益									
5.其他综合收益结转留存收益									
6.其他									
(五)专项储备				90,088,233.09			90,088,233.09	5,390,118.02	95,478,351.11
1.本期提取				202,510,968.39			202,510,968.39	59,340,550.11	261,851,518.50
2.本期使用				112,422,735.30			112,422,735.30	53,950,432.09	166,373,167.39
(六)其他									
四、本期期末余额	1,218,412,038.00	224,535,623.66	161,267,933.55	398,663,909.43	429,197,595.90	84,033,809.90	2,516,110,910.44	918,633,362.88	3,434,744,273.32

公司负责人：于泽阳

主管会计工作负责人：张海洋

会计机构负责人：房敬

## 母公司所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年半年度						
	实收资本（或股本）	资本公积	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
一、上年期末余额	1,218,412,038.00	846,402,466.43	138,431,200.06	153,172,050.23	289,595,562.64	-479,991,161.06	2,166,022,156.30
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年期初余额	1,218,412,038.00	846,402,466.43	138,431,200.06	153,172,050.23	289,595,562.64	-479,991,161.06	2,166,022,156.30
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				49,064,186.42		176,148,108.14	225,212,294.56
（一）综合收益总额						176,148,108.14	176,148,108.14
（二）所有者投入和减少资本							
1. 所有者投入的普通股							
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							
（三）利润分配							
1. 提取盈余公积							
2. 对所有者（或股东）的分配							
3. 其他							
（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. 设定受益计划变动额结转留存收益							
5. 其他综合收益结转留存收益							
6. 其他							
（五）专项储备				49,064,186.42			49,064,186.42
1. 本期提取				83,219,404.04			83,219,404.04
2. 本期使用				34,155,217.62			34,155,217.62
（六）其他							
四、本期期末余额	1,218,412,038.00	846,402,466.43	138,431,200.06	202,236,236.65	289,595,562.64	-303,843,052.92	2,391,234,450.86

2021 年半年度报告

项目	2020 年半年度						
	实收资本 (或股本)	资本公积	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
一、上年期末余额	1,218,412,038.00	842,708,326.23	138,431,200.06	164,309,261.16	289,595,562.64	-160,994,339.92	2,492,462,048.17
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年期初余额	1,218,412,038.00	842,708,326.23	138,431,200.06	164,309,261.16	289,595,562.64	-160,994,339.92	2,492,462,048.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		3,694,140.20		53,783,676.16		-86,565,680.64	-29,087,864.28
（一）综合收益总额						-86,565,680.64	-86,565,680.64
（二）所有者投入和减少资本		3,694,140.20					3,694,140.20
1. 所有者投入的普通股							
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		3,694,140.20					3,694,140.20
（三）利润分配							
1. 提取盈余公积							
2. 对所有者（或股东）的分配							
3. 其他							
（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. 设定受益计划变动额结转留存收益							
5. 其他综合收益结转留存收益							
6. 其他							
（五）专项储备				53,783,676.16			53,783,676.16
1. 本期提取				101,476,647.00			101,476,647.00
2. 本期使用				47,692,970.84			47,692,970.84
（六）其他							
四、本期期末余额	1,218,412,038.00	846,402,466.43	138,431,200.06	218,092,937.32	289,595,562.64	-247,560,020.56	2,463,374,183.89

公司负责人：于泽阳

主管会计工作负责人：张海洋

会计机构负责人：房敬

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### (1) 公司历史沿革

郑州煤电股份有限公司（以下简称“本公司”或“郑州煤电”）是经中华人民共和国煤炭工业部煤财劳字（1997）第253号、煤政函（1997）第6号和中华人民共和国国家经济体制改革委员会体改生（1997）第89号文件批准，由郑州煤炭工业（集团）有限责任公司（以下简称“郑煤集团”）独家发起，以其下属超化煤矿、米村煤矿、东风电厂经评估确认后的经营性净资产336,562,610元，折为22,000万股国有法人股投入，并采取募集设立方式成立的股份有限公司。

1997年10月经批准发行社会公众股8,000万股，发行后总股本为30,000万股。后经本公司1998年年度股东大会决议通过，于1999年6月4日以1998年度公司总股本30,000万股为基数，向全体股东每10股送红股3股，另用资本公积金转增2股，转送后公司总股本45,000万股。2000年5月23日，根据1999年年度股东大会决议，以1999年底公司总股本45,000万股为基数向全体股东每10股送红股4股，另用资本公积每10股转增4股，送转后共增加股本36,000万股，至此公司总股本为81,000万股。

2005年8月，郑州煤电股权分置改革完成，具体方案为流通股股东每持有10股流通股将获得非流通股郑煤集团支付的3.8股股份对价。2005年11月，经国务院国资委《关于郑州煤电股份有限公司国有股定向转让有关问题的批复》（国资产权〔2005〕1382号）批准，并报经中国证监会《关于同意郑州煤电股份有限公司实施回购股份（以股抵债）的批复》（证监公司字〔2005〕130号）核准，本公司采用定向回购控股股东郑煤集团所持有的18,086万股，减少注册资本人民币为18,086万元。2005年12月28日完成定向回购后，公司注册资本为62,914万元。

2012年11月23日，经中国证券监督管理委员会《关于核准郑州煤电股份有限公司重大资产置换及向郑州煤炭工业（集团）有限责任公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2012〕1554号）文件核准，公司本次重大资产重组及向郑煤集团发行316,999,213股股份购买相关资产、核准公司非公开发行不超过115,000,000股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。并于2013年1月22日完成工商变更登记手续，公司注册资本及股本由629,140,000元变更为946,139,213元。

2013年11月22日，公司向英大基金管理有限公司非公开发行69,204,152股股份。2014年1月2日完成工商变更登记手续，取得河南省工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，公司注册资本及股本由946,139,213元变更为1,015,343,365元。

2019年6月27日，公司2018年年度股东大会审议通过了2018年度权益分派实施方案，以方案实施前的公司总股本1,015,343,365股为基数，每股派发现金红利0.05元（含税），以资本公积金向全体股东每股转增0.2股，共计派发现金红利50,767,168.25元，转增203,068,673股。7月22日分配后公司总股本变更为1,218,412,038股。

##### (2) 公司注册地址及组织形式等

公司注册地址及总部地址：郑州市中原西路66号

法定代表人：于泽阳

统一社会信用代码：914100001700113867

注册资本：人民币1,218,412,038元

公司组织形式：股份有限公司

### (3) 公司所在行业、业务性质及主要经营活动

根据证监会行业分类，本公司属于采矿业-煤炭开采和洗选业。

公司经营范围：煤炭生产及销售（限分支机构凭证经营）；企业专用通信网建设与服务（限分支机构经营）；企业信息化建设与服务（限分支机构经营）；通信产品的销售与服务（限分支机构经营）；发电及输变电（自用电）；设备安装（国家有专项规定的除外）；铁路货物运输（本企业内部自用）；货物装卸；机械制造；土地复垦；土地平整；矿山施工工程；销售：化工原料及产品（不含易燃易爆危险品）、普通机械、建材、铁路配件；铁路工程施工；国内贸易（国家有专项专营规定的除外）；咨询服务，信息服务，技术服务；设备租赁、房屋租赁；人力资源服务；餐饮服务；因特网接入服务业务。（以上范围中凡需审批的，未获批准前不得经营）。

### (4) 母公司以及最终实际控制人的名称

由于郑州煤炭工业（集团）有限责任公司直接持有本公司 62.84%的股权，为本公司第一大股东，因此，本公司的母公司为郑州煤炭工业（集团）有限责任公司。

由于河南省国资委持有郑州煤炭工业（集团）有限责任公司 71.45%的股权，因此，本公司的最终实际控制人为河南省国资委。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

截止 2021 年 6 月 30 日，本公司合并财务报表范围内子公司有河南省新郑煤电有限责任公司、郑煤集团（河南）白坪煤业有限公司、郑煤集团（登封）教学二矿有限公司、郑州煤电物资供销有限公司、上海郑煤贸易有限公司、郑州博威物资招标有限公司、郑州煤电宾馆有限公司、郑州煤电爆破工程有限公司、郑州郑煤岚新能源股份有限公司、河南郑新铁路有限责任公司、北京裕华创新科技发展有限公司、郑州煤电永耀通信技术有限公司、郑州祥隆地质工程有限公司、郑州煤炭工业（集团）恒泰灾害治理有限公司。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2. 持续经营

适用 不适用

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司的财务报表在所有重大方面同时符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 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

适用 不适用

正常营业周期是指本公司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。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 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

适用 不适用

(1) 一揽子交易的判断标准

分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，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；

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。

(2) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股/资本溢价），资本公积（股/资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

(3) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，本公司发生的合并成本和取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

为进行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。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

本公司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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

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附注三、13“长期股权投资”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，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经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，其余转为购买日当期投资收益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括母公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表，并且同时调整合并财务报表的期初数和对比数；因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表，且不调整合并财务报表的期初数和对比数；在报告期内，对于处置的子公司，本公司将该子公司合并当期期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表，且不调整合并资产负债表的期初数。

公司的股东（所有者）权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。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（所有者）权益中所享有的份额，其余仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司股东（所有者）权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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。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”（详见前两段）和“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”（详见前一段）适用的原则进行会计处理。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

### （1）合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- ①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；
- ③其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

### （2）共同经营的会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；



⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，外币货币性项目余额采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，因公允价值确定日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益或其他综合收益。

## 10. 金融工具

适用 不适用

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。

### （1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### ①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### (2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类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。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

#### ①公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

#### ②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，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。

### (3) 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的控制。

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。

#### (4) 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

#### (5) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，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净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。

#### (6) 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。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优

先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

#### (7) 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。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	承兑人为信用风险较低的企业

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。对于包含重大融资成分的应收款项，本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用未来12个月内或者整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

作为信用风险管理的一部分，本公司对发生重大财务困难的债务人或者存在信用下降的业务客户在单资产的基础上单项确定其信用损失；对其余应收账款在组合基础上确定信用失，按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款在参考历史信用损失经验、结合当前状况以及对未来经济状况的预测的基础上，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。本公司的应收账款分类：

项目	确定组合的依据
单项计提坏账准备的应收账款	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。

本公司对合并范围内的应收款项不计提坏账准备。

应收账款-信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表：

账龄	预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5
1-2 年	10
2-3 年	30
3-4 年	50
4-5 年	50
5 年以上	100

### 13. 应收款项融资

√适用 □不适用

详见重要会计政策及会计估计五、10 金融工具。

### 14. 其他应收款

#### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，具体计量方法为：在组合基础上确定信用失，按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款在参考历史信用损失经验、结合当前状况以及对未来经济状况的预测的基础上，编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失，具体信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表参考上述②；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

### 15. 存货

√适用 □不适用

#### (1) 存货的分类

存货，是指公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料及低值易耗品等。存货主要分类为：原材料、在产品、合同履约成本、产成品（库存商品）、低值易耗品、周转材料等。

#### (2) 发出存货的计价方法

原材料按实际成本核算，发出原材料按加权平均法计量；自制半成品、产成品的入库采用实际生产成本核算，发出、领用采用加权平均法。本公司的低值易耗品在领用时采用一次转销法计入当期损益。

本公司的下属子公司供销公司原材料按照计划成本法核算。

#### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

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

资产负债表日，公司按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

公司对存货可变现净值低于账面价值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。以后期间存货价值恢复的，在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物取得时按实际成本计价，领用时采用一次摊销法进行核算。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注金融工具减值。

## 17. 持有待售资产

适用 不适用

## 18. 债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

## 19. 其他债权投资

### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

其他债权投资主要核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

## 20. 长期应收款

### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。

## 21. 长期股权投资

√适用 □不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。长期股权投资分为：对子公司长期股权投资；对合营企业长期股权投资；对联营企业长期股权投资。

### (1) 投资成本确定

#### ① 企业合并形成的长期股权投资

1) 同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产、承担债务方式以及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、所承担债务账面价值以及所发行股份面值总额之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益（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其他权益工具投资而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理）。

2) 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。原持有股权投资为其他权益工具投资的，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。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

②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

##### ①公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

##### ②权益法核算的长期股权投资

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

本公司对长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的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投资成本；对长期股权投资的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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益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；并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所有者权益。

本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益（提示：应明确该等长期权益的具体内容和认定标准）账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，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



期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

### ③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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。因处置部分股权投资等原因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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，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间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认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。

### (3) 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位财务和经营政策制定过程；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若存在长期股权投资的账面价值大于享有被投资单位所有者权益账面价值的份额等类似情况时，本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》对长期股权投资进行减值

测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。具体的计提资产减值的方法见附注。

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用公允价值计量模式的

选择公允价值计量的依据

公司于 2020 年 4 月 27 日召开的第八届董事会第五次会议批准，自 2019 年 12 月 31 日起对投资性房地产的后续计量模式，变更为公允价值计量模式。

#### (1) 投资性房地产的种类

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。该投资性房地产能够单独计量和出售。包括：①已出租的土地使用权；②持有并准备增值后转让的土地使用权；③已出租的建筑物。

#### (2) 投资性房地产的公允价值核算方法

对投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量，不对其计提折旧或进行摊销，并以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。

#### (3) 投资性房地产的减值测试方法、减值准备计提方法

投资性房地产计提资产减值方法见附注。

#### (4) 投资性房地产的转换

采用公允价值模式计量的投资性房地产转换为自用房地产时，以其转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。自用房地产转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产时，投资性房地产按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额计入其他综合收益。已采用公允价值模式计量的投资性房地产，不得从公允价值模式转为成本模式。

#### (5) 投资性房地产的处置

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用年限超过一年的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

**(2). 折旧方法**

√适用 □不适用

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	20-40	3%-5%	2.38%-4.85%
房屋及建筑物-弃置费用	工作量法			
机器设备-一般设备	年限平均法	10-25	3%-5%	3.80%-9.70%
机器设备-铁路资产	年限平均法	30-100	3%-5%	0.95%-3.23%
运输设备	年限平均法	7-10	3%-5%	9.50%-13.86%
电子及其他设备	年限平均法	3-5	3%-5%	19.00%-32.33%

井巷工程的折旧以采煤量每吨 2.5 元提取。

公司安全费用、维简费支出形成固定资产的折旧方法：详见附注三、26 专项储备中煤矿维简费和煤炭生产安全费用核算方法。公司根据《财政部国土部环保部关于取消矿山地质环境治理恢复保证金建立矿山地质环境治理恢复基金的指导意见》（财建〔2017〕638 号）、《河南省财政厅河南省国土资源厅河南省环境保护厅关于取消矿山地质环境治理恢复保证金建立矿山地质环境治理恢复基金的通知》（豫财环〔2017〕111 号）的规定建立了矿山地质环境治理恢复基金，公司下属各个生产单位确认与矿山地质环境治理恢复相关的预计负债的同时确认了对应弃置资产，计入固定资产房屋及建筑物，根据弃置资产单独计提折旧额计入成本项目。

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

√适用 □不适用

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## 24. 在建工程

√适用 □不适用

本公司在建工程以立项项目分类核算，在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

在建工程计提资产减值方法见附注。

## 25. 借款费用

√适用 □不适用

### （1）借款费用资本化的确认原则

本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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### （2）借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

### （3）暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。正常中断期间的借款费用继续资本化。

### （4）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法。

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数（按每月月末平均）乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。本公司的使用权资产包括租入的房屋及建筑物、机器设备等。

### （1）初始计量

除短期租赁和低价值资产租赁外，本公司在租赁期开始日按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

### （2）后续计量

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产。

本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

### （3）使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本公司对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本公司在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本公司在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“五、30 长期资产减值”确定使用权资产是否发生减值，如果使用权资产发生减值，本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

## 29. 无形资产

### （1）. 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

本公司无形资产包括土地使用权、采矿权、其他。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

类别	预计使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	30-50年	年限平均法	土地使用权证注明的使用年限
采矿权	7-30年	年限平均法	采矿权证注明的使用年限
其他	5-10年	年限平均法	使用年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“长期资产减值”。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究后，判断进入实质性开发阶段，予以资本化。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日形成无形资产。

## 30. 长期资产减值

适用 不适用

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进

行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

适用 不适用

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务部分确认为合同负债

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬，是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本公司为职工缴纳的医疗、工伤、生育等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利，是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### 设定受益计划

离职后福利设定受益计划主要为离退休人员支付的明确标准的统筹外福利、为去世员工遗属支付的生活费等。本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

辞退福利，是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工福利，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

## 34. 租赁负债

√适用 □不适用

#### (1) 初始计量

除短期租赁和低价值资产租赁外，本公司在租赁期开始日按照该日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

#### 1) 租赁付款额

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该付款额在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本公



司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

## 2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本公司因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本公司在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。

### (2) 后续计量

在租赁期开始日后，本公司按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本公司对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本公司所采用的修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

### (3) 重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本公司按照变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动；②担保余值预计的应付金额发生变动；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；④购买选择权的评估结果发生变化；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化。

## 35. 预计负债

适用 不适用

若与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，本公司将其确认为预计负债。

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按照该范围的上、下限金额的平均数确定。如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数按下列情况处理：

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

本公司对因开采煤炭而形成的矿山地质环境治理恢复等现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。在资产负债表日，考虑与或有

事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

本公司确认的预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时，才作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

### 36. 股份支付

适用 不适用

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- (1) 合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- (2) 该合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；
- (3) 该合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- (4) 该合同具有商业实质，即履行该合同将改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- (5) 企业因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日即满足前款条件的合同，在后续期间无需对其进行重新评估，除非有迹象表明相关事实和情况发生重大变化。合同开始日通常是指合同生效日。

合同开始日，对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行，然后在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- (1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- (2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

(3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，主要考虑下列迹象：

- (1) 企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- (2) 企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- (3) 企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

(4) 企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

- (5) 客户已接受该商品。
- (6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

与本公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

- (1) 本公司煤炭销售、电力销售、物资供应销售、销售材料及其他在控制权转移给购货方时

予以确认：

(2) 本公司与客户之间的建造合同通常包含矿井建筑建设履约义务，由于客户能够控制本公司履约过程中的在建资产，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法，即按照累计实际发生的成本占合同预计总成本的比例确定恰当的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止；

(3) 本公司铁路运输在劳务完成时确认；

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

## 39. 合同成本

适用 不适用

### (1) 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

I 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

II 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

III 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

### (2) 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

### (3) 合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

### (4) 合同成本减值

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本公司将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

I 企业因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

II 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得 I 减 II 的差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 40. 政府补助

适用 不适用

政府补助，是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①企业能够满足政府补助所附条件；
- ②企业能够收到政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

#### （1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

#### （2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

①用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；

②用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

（3）取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给企业两种情况，分别如下会计处理：

①财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的，可以选择下列方法之一进行会计处理：

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

本公司选择上述第一种会计处理方法。

②财政将贴息资金直接拨付给企业，将对应的贴息冲减相关借款费用。

（4）已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期按照以下规定进行会计处理：

①初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

②存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

③属于其他情况的，直接计入当期损益。。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益或冲减相关资产的账面价值。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本费用；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本费用。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

(5)与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者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；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税，但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，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 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；

(2) 对于与子公司、合营企业及联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：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。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，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，才确认递延所得税资产。于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

除与直接计入其他综合收益或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。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相

关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

本公司作为出租人，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

本公司作为承租人，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

本公司作为出租人，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

本公司作为承租人，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

使用权资产的会计政策见“第十节、五、28.使用权资产”。

租赁负债的会计政策见“第十节、五、34.租赁负债”。

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

#### (1) 本公司作为承租人

本公司于租赁期开始日确认使用权资产，并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。

对于租赁期不超过12个月的短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

## (2) 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指无论所有权最终是否转移但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

## 1) 经营租赁

本公司经营租出自有的房屋建筑物、机器设备及运输工具时，经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。本公司将按销售额的一定比例确定的可变租金在实际发生时计入租金收入。本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。对于经营租赁资产中的固定资产，本公司采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

## 2) 融资租赁

于租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认相关资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司将应收融资租赁款列示为长期应收款，自资产负债表日起一年内（含一年）收取的应收融资租赁款列示为一年内到期的非流动资产。

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

## 44. 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
新租赁准则	经公司第八届董事会第十二次会议审议通过。	无影响。

其他说明：

财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称“新租赁准则”），本公司自 2021 年起执行上述企业会计准则和通知，对会计政策相关内容进行调整。

根据新租赁准则的规定，本公司选择采用简便实务操作方法，继续沿用之前对现有合同是否为租赁或包含租赁所做的评估结果。本公司仅对之前被确认为租赁的合同应用新租赁准则，此前没有被确认为租赁的合同，本公司不对其是否存在租赁进行重新评估。因此，新租赁准则的租赁定义仅适用于 2021 年 1 月 1 日或之后签订或变更的合同。本公司对于剩余租赁付款额按首次执行日承租人增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁负债相等的金额，及调整预付租金计量使用权资产。

对于首次执行新租赁准则前已存在的经营租赁合同，本公司按照剩余租赁期、租赁资产价值区分不同的衔接方法：对于非低价值且剩余租赁期长于 1 年的，根据 2021 年 1 月 1 日的剩余租赁付款额和增量借款利率确认租赁负债，并假设自租赁期开始日即采用新租赁准则，并根据 2021

年 1 月 1 日增量借款利率确定使用权资产的账面价值；对于低价值或剩余租赁期短于 1 年的，采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债。

本公司追溯应用新租赁准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新收入准则不一致的，本公司选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本公司调整 2021 年年初留存收益或财务报表其他相关项目金额，2020 年度的财务报表未予重述。

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3). 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

## (4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

## 45. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按应纳税销售额计算销项税抵减当期允许抵扣的进项税后的差额	13%、9%、6%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	实际缴纳流转税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	20%、25%
资源税	应税煤炭产品销售额	2%（注）
水资源税	疏干排水量、取水量	0.60 元/立方米、4 元/立方米
环境保护税	污染当量数	4.80 元/当量、5.60 元/当量
教育费附加	实际缴纳流转税额	3%
地方教育附加	实际缴纳流转税额	2%

注 1：根据财政部、国家税务总局《关于实施煤炭资源税改革的通知》（财税[2014]72 号），自 2014 年 12 月 1 日起在全国范围内实施煤炭资源税从价计征。根据《河南省财政厅、河南省地方税务局关于印发河南省煤炭资源税从价计征改革实施办法的通知》（豫财税政[2014]68 号），本公司资源税税率为应税煤炭产品销售额的 2%。

注 2：母公司企业所得税率为 25%，子公司郑州郑煤岚新能源股份有限公司企业所得税率为 20%，其余子公司所得税率为 25%



存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
郑煤岚新能源股份有限公司	20

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

郑州郑煤岚新能源股份有限公司属于小型微利企业，根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）的规定，自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

## 3. 其他

√适用 □不适用

### 专项储备

公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。使用提取的安全生产费形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

公司提取的的维简费和其他类似性质的费用，比照上述规定处理。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	134,904.82	171,822.64
银行存款	642,539,466.30	578,790,850.14
其他货币资金	1,875,448,025.04	3,229,575,984.17
合计	2,518,122,396.16	3,808,538,656.95
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

注1：2021年6月30日所有权受限制的货币资金合计2,046,621,953.81元，其中本公司存入银行的环境治理恢复基金195,287,277.53元、承兑汇票保证金1,847,000,000.00元、法院冻结资金4,334,676.28元。

注2：期末其他货币资金1,875,448,025.04元，其中：

项目	金额（元）
承兑汇票保证金	1,847,000,000.00
存出投资款	28,448,025.04
合计	1,875,448,025.04

## 2、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	1,055,764,257.02
1至2年	276,950,624.63
2至3年	137,691,138.78
3年以上	
3至4年	4,485,163.78
4至5年	7,307,366.08
5年以上	
合计	1,482,198,550.29

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

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 (%)	
按单项计提坏账准备	357,157,109.91	16.61	272,089,807.73	76.18	85,067,302.18	354,307,570.11	16.74	269,140,267.92	75.96	85,167,302.19
其中：										
按组合计提坏账准备	1,793,164,155.72	83.39	396,032,907.61	22.41	1,397,131,248.11	1,762,320,321.52	83.26	405,063,316.15	22.98	1,357,257,005.37
其中：										
账龄分析法	1,793,164,155.72	83.39	396,032,907.61	22.41	1,397,131,248.11	1,762,320,321.52	83.26	405,063,316.15	22.98	1,357,257,005.37
合计	2,150,321,265.63	/	668,122,715.34	/	1,482,198,550.29	2,116,627,891.63	/	674,203,584.07	/	1,442,424,307.56

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
第一名	116,017,826.43	42,217,826.43	36.39	收款期延长，收回存在不确定性

第二名	106,106,880.00	106,106,880.00	100.00	预计无法收回
第三名	57,216,836.29	51,495,152.67	90.00	客户关停, 收回存在较大不确定性
第四名	54,456,185.56	49,010,567.00	90.00	客户破产重整
第五名	7,924,555.00	7,924,555.00	100.00	预计无法收回
第六名	5,500,059.96	5,500,059.96	100.00	预计无法收回
第七名	1,898,340.20	1,898,340.20	100.00	预计无法收回
第八名	1,000,000.00	900,000.00	90.00	客户破产重整
其他	7,036,426.47	7,036,426.47	100.00	预计无法收回
合计	357,157,109.91	272,089,807.73	76.18	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄分析法

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,052,891,708.10	52,644,585.41	5.00
1—2 年	301,624,374.63	30,162,437.47	10.00
2—3 年	162,328,083.43	48,698,425.03	30.00
3—4 年	8,970,327.57	4,485,163.79	50.00
4—5 年	14,614,732.17	7,307,366.09	50.00
5 年以上	252,734,929.82	252,734,929.82	100.00
合计	1,793,164,155.72	396,032,907.61	22.09

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	269,140,267.92	2,949,539.81				272,089,807.73
组合计提	405,063,316.15	-9,030,408.54				396,032,907.61
合计	674,203,584.07	-6,080,868.73				668,122,715.34

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	650,038,381.62	30.23	84,367,826.00
第二名	344,401,513.89	16.02	17,220,075.69
第三名	224,091,457.23	10.42	13,187,969.33
第四名	116,017,826.43	5.40	42,217,826.43
第五名	106,185,477.57	4.94	5,814,393.28
合计	1,440,734,656.74	67.01	162,808,090.73

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 3、应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	122,675,708.31	141,180,876.09
合计	122,675,708.31	141,180,876.09

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

#### 4、预付款项

##### (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

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	15,181,232.61	68.38	28,557,529.50	75.12
1 至 2 年	1,310,461.97	5.90	3,012,475.07	7.92
2 至 3 年	4,977,259.92	22.42	5,693,059.92	14.98
3 年以上	733,861.39	3.30	753,861.39	1.98
合计	22,202,815.89	100.00	38,016,925.88	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：

系已预付尚未完成交易款项。

##### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
第一名	6,188,667.92	27.87
第二名	3,413,200.00	15.37
第三名	3,031,029.19	13.65
第四名	2,584,000.00	11.64
第五名	1,000,113.90	4.50
合计	16,217,011.01	73.03

其他说明

□适用 √不适用

#### 5、其他应收款

##### 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	88,052,541.36	531,262,643.83
合计	88,052,541.36	531,262,643.83

其他说明：

□适用 √不适用

##### 应收利息

##### (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(4). 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	49,658,935.38
1 至 2 年	9,753,066.20
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	26,400,524.16
4 至 5 年	1,396,161.90
5 年以上	843,853.72
合计	88,052,541.36

**(5). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
搬迁款	25,000,000.00	25,000,000.00
单位往来	154,733,919.79	799,729,146.19
保证金	22,090,747.76	33,500,000.00
备用金及其他	12,165,384.68	26,083,868.90
合计	213,990,052.23	884,313,015.09

## (1). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	283,245,587.93	68,886,976.09	917,807.24	353,050,371.26
2021年1月1日余额 在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-227,112,860.39			-227,112,860.39
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	56,132,727.54	68,886,976.09	917,807.24	125,937,510.87

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

√适用 □不适用

主要是报告期内收回郑煤集团以货币资金清偿的非经营性资金占用 63,765.16 万元。

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (6). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
第一阶段	283,245,587.93	-227,112,860.39				56,132,727.54
第二阶段	68,886,976.09					68,886,976.09
第三阶段	917,807.24					917,807.24
合计	353,050,371.26	-227,112,860.39				125,937,510.87

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (7). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (8). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

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
第一名	单位往来	39,999,999.91	3-4年	18.69	39,999,999.91
第二名	搬迁款	25,000,000.00	5年以上	11.68	25,000,000.00
第三名	保证金	21,000,000.00	2-3年	9.81	
第四名	单位往来	20,505,809.22	2-4年	9.58	20,505,809.22
第五名	单位往来	4,100,000.00	5年以上	1.92	4,100,000.00
合计	/	110,605,809.13	/	51.68	89,605,809.13

## (9). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (10). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (11). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 6、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	31,400,039.24		31,400,039.24	27,512,168.79		27,512,168.79
库存商品	456,629,191.63	199,227,998.67	257,401,192.96	441,801,869.96	179,086,200.82	262,715,669.14
合计	488,029,230.87	199,227,998.67	288,801,232.20	469,314,038.75	179,086,200.82	290,227,837.93



## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

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						
库存商品	179,086,200.82	42,259,725.36		22,117,927.51		199,227,998.67
合计	179,086,200.82	42,259,725.36		22,117,927.51		199,227,998.67

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 7、合同资产

## (1). 合同资产情况

√适用 □不适用

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
应收质保金	558,187.75	28,412.94	529,774.81	519,592.15	26,483.16	493,108.99
合计	558,187.75	28,412.94	529,774.81	519,592.15	26,483.16	493,108.99

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
应收质保金	1,929.78			
合计	1,929.78			/

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

## 8、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	37,396,296.25	34,683,730.08
预交所得税	3,217,597.63	8,688,656.80
合计	40,613,893.88	43,372,386.88

## 9、长期股权投资

√适用 □不适用

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	其 他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
中社网盟信息技术有限公司	727,729.08									727,729.08	727,729.08
山西复晟铝业有限公司	488,923,992.68			23,164,827.00						512,088,819.68	
小计	489,651,721.76			23,164,827.00						512,816,548.76	727,729.08
合计	489,651,721.76			23,164,827.00						512,816,548.76	727,729.08

## 10、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他权益工具投资：		
（1）按公允价值计量的		20,740,000.00
（2）按成本计量的	1,800,000.00	1,800,000.00
（3）其他		
合计	1,800,000.00	22,540,000.00

## (1) 期末按成本模式计量的其他权益工具投资：

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
郑州锦源新型节能材料有限公司	1,800,000.00			1,800,000.00					30%	
合计	1,800,000.00			1,800,000.00					30%	

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 11、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## (1). 采用公允价值计量模式的投资性房地产

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、期初余额	1,028,073,030.08			1,028,073,030.08
二、本期变动				
加：外购				

存货\固定资产\ 在建工程转入				
企业合并增加				
减：处置				
其他转出				
公允价值变动				
三、期末余额	1,028,073,030.08			1,028,073,030.08

#### 五、未办妥产权证书的投资性房地产情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 12、固定资产

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	4,250,537,293.72	4,290,712,423.28
固定资产清理	8,019,468.66	8,008,089.30
合计	4,258,556,762.38	4,298,720,512.58

## 固定资产

### (1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	5,364,010,110.54	6,054,608,495.81	176,588,655.69	21,882,325.89	11,617,089,587.93
2. 本期增加金额	1,656,874.15	120,238,799.66	1,129,475.00	2,503,319.40	125,528,468.21
(1) 购置	1,656,874.15	120,238,799.66	1,129,475.00	2,503,319.40	125,528,468.21
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		5,117,378.99			5,117,378.99
(1) 处置或报废		5,117,378.99			5,117,378.99
4. 期末余额	5,365,666,984.69	6,169,729,916.48	177,718,130.69	24,385,645.29	11,737,500,677.15

二、累计折旧					
1. 期初余额	1,978,712,544.84	4,229,538,449.30	142,761,597.12	13,735,602.94	6,364,748,194.20
2. 本期增加金额	52,964,164.65	106,966,437.70	4,099,431.66	1,410,860.80	165,440,894.81
(1) 计提	52,964,164.65	106,966,437.70	4,099,431.66	1,410,860.80	165,440,894.81
3. 本期减少金额		4,607,387.54			4,607,387.54
(1) 处置或报废		4,607,387.54			4,607,387.54
4. 期末余额	2,031,676,709.49	4,331,897,499.46	146,861,028.78	15,146,463.74	6,525,581,701.47
三、减值准备					
1. 期初余额	792,596,112.90	164,423,844.62	3,361,496.73	1,247,516.20	961,628,970.45
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额		247,288.49			247,288.49
(1) 处置或报废		247,288.49			247,288.49
4. 期末余额	792,596,112.90	164,176,556.13	3,361,496.73	1,247,516.20	961,381,681.96
四、账面价值					
1. 期末账面价值	2,541,394,162.30	1,673,655,860.89	27,495,605.18	7,991,665.35	4,250,537,293.72
2. 期初账面价值	2,592,701,452.80	1,660,646,201.89	30,465,561.84	6,899,206.75	4,290,712,423.28

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

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	695,856,453.71	218,596,700.42	455,220,006.85	22,039,746.44	
机器设备	221,231,524.26	97,172,838.97	106,827,164.70	17,231,520.59	
运输设备	44,183,735.65	40,729,806.30	1,279,888.52	2,174,040.83	
电子及其他设备	18,910,935.03	16,239,775.13	1,410,174.85	1,260,985.05	
合计	980,182,648.65	372,739,120.82	564,737,234.92	42,706,292.91	

注：根据河南省人民政府公示的我省 2016~2018 年煤炭行业化解过剩产能关闭退出煤矿名单，公司下属的超化高岭煤矿截至 2016 年 12 月 31 日已经关闭、米村矿截至 2017 年 12 月 31 日已停止开采，账面固定资产暂时闲置。

东风电厂系公司分公司，2019 年 10 月 29 日，根据《郑州市污染防治攻坚战领导小组办公室关于加快推进 2019 年煤电行业转型发展工作的通知》（郑环攻坚办[2019]160 号）精神，公司八届三次董事会决定在与当地政府协商并履行相应程序后启动东风电厂 3、4 号机组的关停工作，东风电厂于 2020 年 4 月关停，账面固定资产暂时闲置。

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

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
房屋及建筑物	634,653,270.81	227,243,649.43		407,409,621.38

机器设备	787,404,762.89	701,643,831.53		85,760,931.36
运输设备	46,252,236.77	44,464,683.56		1,787,553.21
电子及其他设备	46,786,059.90	44,686,589.42		2,099,470.48
合计	1,515,096,330.37	1,018,038,753.94		497,057,576.43

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
机器设备	46,934,981.49
合计	46,934,981.49

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	16,978,267.63	
其中：米村矿房屋建筑物	1,137,983.11	
运输设备	15,868.20	
合计	16,994,135.83	

注：未办妥产权证书的固定资产主要为告成矿、米村矿、设备管理中心、东风电厂、祥隆地质等的资产，其中：部分房屋和地面建筑物一直未办理产权证书、部分资产未办理过户手续，均属于历史遗留问题，公司正在处理中。

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
电子及其他设备	8,019,468.66	8,008,089.30
合计	8,019,468.66	8,008,089.30

## 13、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,860,189,774.73	1,708,916,583.21
工程物资		
合计	1,860,189,774.73	1,708,916,583.21

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

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
告成矿技改	822,161,674.93		822,161,674.93	813,436,747.46		813,436,747.46
白坪矿技改	441,316,869.87		441,316,869.87	416,328,642.68		416,328,642.68
新郑煤电技改	100,202,669.22		100,202,669.22	93,868,734.09		93,868,734.09
其他工程	499,745,724.93	3,237,164.22	496,508,560.71	388,519,623.20	3,237,164.22	385,282,458.98
合计	1,863,426,938.95	3,237,164.22	1,860,189,774.73	1,712,153,747.43	3,237,164.22	1,708,916,583.21



## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
告成矿技改	8.29 亿元	813,436,747.46	8,724,927.47			822,161,674.93	99	99%	104,183,251.86	6,944,427.63	5.60	自筹
白坪矿技改	10.90 亿元	416,328,642.68	24,988,227.19			441,316,869.87	40	40%	59,387,469.01	7,817,128.77	5.66	自筹
新郑煤电技改	7.91 亿元	93,868,734.09	6,333,935.13			100,202,669.22	13	13%				自筹
其他工程		385,282,458.98	111,226,101.73			496,508,560.71						自筹
合计	27.10 亿元	1,708,916,583.21	151,273,191.52			1,860,189,774.73	/	/	163,570,720.87	14,761,556.40	/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

□适用 √不适用

## 14、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	采矿权	软件及其他	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	81,288,548.24	1,046,927,435.91	7,375,595.34	1,135,591,579.49
2. 本期增加金额			395,398.46	395,398.46
(1) 购置			395,398.46	395,398.46
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	81,288,548.24	1,046,927,435.91	7,770,993.80	1,135,986,977.95
二、累计摊销				
1. 期初余额	19,614,846.40	643,297,664.90	3,772,750.36	666,685,261.66
2. 本期增加金额	604,280.04	12,768,435.36	65,299.78	13,438,015.18
(1) 计提	604,280.04	12,768,435.36	65,299.78	13,438,015.18
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	20,219,126.44	656,066,100.26	3,838,050.14	680,123,276.84
三、减值准备				
1. 期初余额		61,832,311.00	3,296,537.73	65,128,848.73
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额		61,832,311.00	3,296,537.73	65,128,848.73
四、账面价值				
1. 期末账面价值	61,069,421.80	329,029,024.65	636,405.93	390,734,852.38
2. 期初账面价值	61,673,701.84	341,797,460.01	306,307.25	403,777,469.10

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值
芦沟煤矿采矿权	58,900,000.00	25,031,212.72	33,868,787.28	
合计	58,900,000.00	25,031,212.72	33,868,787.28	

受河南省国土部门相关政策限制，芦沟煤矿采矿权许可证隶属关系暂未予变更。该权证未过户不影响公司正常生产经营使用，郑煤集团将继续与国资及地方相关部门沟通，在政策允许条件下及时过户至公司名下。

## 15、长期待摊费用

√适用 □不适用

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
污水处理费	1,000,000.00		240,000.00		760,000.00
租赁资产改造支出	12,102,637.32		1,008,553.08		11,094,084.24
互联网服务费	15,849.12		905.72		14,943.40
合计	13,118,486.44		1,249,458.80		11,869,027.64

## 16、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

√适用 □不适用

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
计提的坏账准备	231,831,605.33	57,957,901.34	231,831,605.33	57,957,901.34
存货跌价准备	134,923,366.39	33,730,841.60	92,663,641.03	23,165,910.26
固定资产减值准备	12,819,230.60	3,204,807.65	12,819,230.60	3,204,807.65
应付工资结余	120,810,902.69	30,202,725.67	120,810,902.69	30,202,725.67
固定资产折旧差异	217,915,478.84	54,478,869.71	217,915,478.84	54,478,869.71
预计负债—弃置费用摊销	47,491,285.21	11,872,821.29	47,491,285.21	11,872,821.29
合计	765,791,869.06	191,447,967.26	723,532,143.70	180,883,035.92

### (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动			12,990,311.15	3,247,577.79
投资性房地产公允价值核算形成	481,321,769.48	120,330,442.37	481,321,769.48	120,330,442.37
合计	481,321,769.48	120,330,442.37	494,312,080.63	123,578,020.16

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

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	2,035,458,608.18	2,035,458,608.18
可抵扣亏损	950,635,046.86	950,635,046.86
合计	2,986,093,655.04	2,986,093,655.04

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2021年度	4,958,330.81	4,958,330.81	
2022年度	7,085,563.18	7,085,563.18	
2023年度	234,166,889.52	234,166,889.52	
2024年度	415,279,625.10	415,279,625.10	
2025年度	289,144,638.25	289,144,638.25	
合计	950,635,046.86	950,635,046.86	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 17. 其他非流动资产

√适用 □不适用

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
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						

合同资产						
预付土地款	11,933,821.80		11,933,821.80	11,933,821.80		11,933,821.80
合计	11,933,821.80		11,933,821.80	11,933,821.80		11,933,821.80

## 18、短期借款

### (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

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		
信用借款	3,001,304,117.46	3,040,822,745.08
合计	3,001,304,117.46	3,040,822,745.08

### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 19、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	250,000,000.00	150,000,000.00
银行承兑汇票	3,237,880,000.00	4,705,250,000.00
合计	3,487,880,000.00	4,855,250,000.00

## 20、应付账款

### (1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	1,218,261,435.52	1,377,538,246.76
合计	1,218,261,435.52	1,377,538,246.76

### (2). 账龄超过1年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	68,625,550.00	尚未结算
第二名	9,161,650.00	尚未结算

第三名	3,810,199.97	尚未结算
第四名	3,017,412.60	尚未结算
第五名	2,872,906.68	尚未结算
合计	87,487,719.25	/

其他说明：

适用 不适用

## 21、合同负债

### (1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	58,233,414.88	108,306,865.82
合计	58,233,414.88	108,306,865.82

### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 22、应付职工薪酬

### (1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

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	476,301,222.86	600,163,887.25	548,020,910.64	528,444,199.47
二、离职后福利-设定提存计划	67,607,313.91	80,801,802.93	72,908,154.95	75,500,961.89
三、辞退福利		249,540.88	283,692.88	-34,152.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	543,908,536.77	681,215,231.06	621,212,758.47	603,911,009.36

### (2). 短期薪酬列示

适用 不适用

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	331,991,695.58	472,396,740.49	433,488,143.57	370,900,292.50
二、职工福利费		20,054,368.28	20,054,368.28	
三、社会保险费	59,752,641.73	74,395,095.30	65,601,113.71	68,546,623.32
其中：医疗保险费	46,803,996.82	57,002,198.46	50,416,951.12	53,389,244.16
工伤保险费	9,543,163.92	14,119,704.74	11,934,546.56	11,728,322.10
生育保险费	3,405,480.99	3,273,192.10	3,249,616.03	3,429,057.06

四、住房公积金	13,326,385.90	19,752,864.00	20,545,858.50	12,533,391.40
五、工会经费和职工教育经费	71,230,499.65	13,386,675.26	8,153,282.66	76,463,892.25
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他		178,143.92	178,143.92	
合计	476,301,222.86	600,163,887.25	548,020,910.64	528,444,199.47

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

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
1、基本养老保险	58,814,277.05	77,350,124.91	70,073,557.88	66,090,844.08
2、失业保险费	8,766,396.94	3,451,678.02	2,834,597.07	9,383,477.89
3、企业年金缴费	26,639.92			26,639.92
合计	67,607,313.91	80,801,802.93	72,908,154.95	75,500,961.89

其他说明：

□适用 √不适用

## 23、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,672,011.43	11,058,287.09
消费税		
营业税		
企业所得税	9,466,597.61	59,894,003.36
个人所得税	1,425,892.01	1,331,096.20
城市维护建设税	271,972.54	910,564.98
资源税	12,367,726.40	4,730,142.63
土地使用税	1,203,877.69	1,419,617.36
房产税	1,297,618.49	1,485,207.41
教育费附加	445,342.71	784,135.72
地方教育费附加	296,874.55	522,767.17
印花税	66,280.17	228,207.73
价格调节基金	5,132,212.97	5,132,212.97
水资源税	16,145,310.43	5,879,022.40
环境保护税	10,235,337.48	4,703,437.75
合计	60,027,054.48	98,078,702.77

**24、其他应付款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	320,235,000.00	424,425,000.00
其他应付款	862,498,173.41	935,060,376.95
合计	1,182,733,173.41	1,359,485,376.95

**应付利息**

□适用 √不适用

**应付股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	320,235,000.00	424,425,000.00
合计	320,235,000.00	424,425,000.00

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
单位往来	670,640,853.00	717,760,593.10
应付押金	10,337,891.48	9,641,179.97
地面塌陷补偿及搬迁费	110,688,406.71	135,246,646.29
其他	70,831,022.22	72,411,957.59
合计	862,498,173.41	935,060,376.95

**(2). 账龄超过1年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用



**25、1年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

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		
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款	26,035,036.16	99,493,783.80
1年内到期的租赁负债		
合计	26,035,036.16	99,493,783.80

**26、其他流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税	7,313,593.38	13,768,775.81
合计	7,313,593.38	13,768,775.81

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**27、预计负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
矿山地质环境治理恢复基金	265,621,092.14	271,043,778.20	注1
合计	265,621,092.14	271,043,778.20	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注1：郑州煤电根据《财政部国土部环保部关于取消矿山地质环境治理恢复保证金建立矿山地质环境治理恢复基金的指导意见》（财建〔2017〕638号）、《河南省财政厅河南省国土资源厅河南省环境保护厅关于取消矿山地质环境治理恢复保证金建立矿山地质环境治理恢复基金的通知》（豫财环〔2017〕111号）的规定建立了矿山地质环境治理恢复基金。郑州煤电下属各个生产单位

确认了与矿山地质环境治理恢复相关的预计负债，同时确认了对应弃置资产。根据弃置资产计提折旧额计入成本项目，同时，在报告期按照预计负债摊余成本及折现率计算的财务费用计入预计负债。

## 28、股本

√适用 □不适用

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	1,218,412,038.00						1,218,412,038.00

## 29、资本公积

√适用 □不适用

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）	216,035,623.66			216,035,623.66
其他资本公积	8,500,000.00			8,500,000.00
合计	224,535,623.66			224,535,623.66

## 30、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	9,742,733.36	1,628,289.05		10,963,950.15	407,072.26	-9,742,733.36		
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	9,742,733.36	1,628,289.05		10,963,950.15	407,072.26	-9,742,733.36		
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	138,431,200.06							138,431,200.06
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他	138,431,200.06							138,431,200.06
其他综合收益合计	148,173,933.42	1,628,289.05		10,963,950.15	407,072.26	-9,742,733.36		138,431,200.06

## 31、专项储备

√适用 □不适用

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	47,498,917.59	139,098,906.34	76,176,697.01	110,421,126.92
维简费	41,282,614.29	16,402,806.91	8,229,183.87	49,456,237.33
矿山环境恢复治理保证金	220,609,601.50		4,145,697.76	216,463,903.74
合计	309,391,133.38	155,501,713.25	88,551,578.64	376,341,267.99

## 32、盈余公积

√适用 □不适用

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	399,752,440.88			399,752,440.88
任意盈余公积	29,445,155.02			29,445,155.02
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	429,197,595.90			429,197,595.90

## 33、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	-519,638,001.83	381,806,563.97
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		12,822,194.95
调整后期初未分配利润	-519,638,001.83	394,628,758.92
加：本期归属于母公司所有者的净利润	111,692,492.32	-944,084,997.36
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
前期计入其他综合收益当期转入留存收益	-10,963,950.15	-29,818,236.61
期末未分配利润	-396,981,559.36	-519,638,001.83

## 34、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

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	1,475,908,183.76	1,035,602,481.68	1,186,453,219.12	1,001,091,982.65
其他业务	40,939,074.67	55,420,452.40	44,664,255.12	106,197,910.89
合计	1,516,847,258.43	1,091,022,934.08	1,231,117,474.24	1,107,289,893.54

## (2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## 35、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	6,573,655.43	4,009,554.81
教育费附加	3,665,559.41	2,424,508.47
资源税	36,130,522.54	20,662,222.38
房产税	5,454,409.08	4,487,544.69
土地使用税	3,995,353.12	2,835,009.45
车船使用税	41,038.18	41,739.26
印花税	783,402.45	749,484.73
地方教育费附加	2,443,675.64	1,616,338.94
水资源税	18,007,038.62	8,195,960.77
环境保护税	12,986,035.00	8,592,152.40
合计	90,080,689.47	53,614,515.90

## 36、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	25,442,955.24	27,178,318.17
运输装卸费	4,708,094.01	1,731,137.88
物料及修理费	3,199,898.91	3,419,641.06
办公及差旅费	343,091.75	216,730.01
业务招待费	555,642.91	320,803.00
折旧费	1,882,098.66	1,881,489.18
其他	819,467.97	365,884.75
合计	36,951,249.45	35,114,004.05

**37、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	139,151,474.39	139,927,209.35
无形资产摊销	13,423,340.12	13,823,316.80
折旧费	7,544,883.05	7,918,427.14
办公及差旅费	7,317,823.03	6,663,726.52
物料消耗	3,278,571.39	3,659,285.40
运输装卸费	1,350,959.67	2,492,457.35
业务招待费	2,701,512.90	3,054,428.27
修理费	2,559,124.46	893,204.40
中介费	2,630,726.88	1,898,888.85
排污费	779,140.60	2,230,690.91
停工损失	99,838,205.00	20,170,416.82
其他	4,359,321.90	5,029,052.76
合计	284,935,083.39	207,761,104.57

**38、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发支出	3,614,771.24	322,452.82
合计	3,614,771.24	322,452.82

**39、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	92,176,915.89	115,453,985.42
利息收入	-39,604,148.12	-23,869,220.55
金融业务手续费	11,439,747.50	5,858,455.87
其他财务费用	3,035,001.00	2,627,300.00
合计	67,047,516.27	100,070,520.74

**40、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
个税手续费返还	70,465.29	40,179.25
税费附加减免收益	93,602.22	84,409.98
合计	164,067.51	124,589.23

**41、投资收益**

√适用 □不适用

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	23,164,827.00	4,146,908.67
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	29,282.87	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	16,324.99	876.55
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	23,210,434.86	4,147,785.22

#### 42、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		12,594.91
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计		12,594.91

#### 43、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	6,080,868.73	3,044,285.49
其他应收款坏账损失	227,112,860.39	1,181,789.76
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	233,193,729.12	4,226,075.25

#### 44、资产减值损失

√适用 □不适用

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		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-20,141,797.85	-17,936,840.26
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		

五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
十三、合同资产减值损失	-1,929.78	
合计	-20,143,727.63	-17,936,840.26

**45、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-164,323.61	-8,325.67
合计	-164,323.61	-8,325.67

其他说明：

□适用 √不适用

**46、营业外收入**

√适用 □不适用

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			
其中：固定资产处置利得			
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	10,715,037.56	10,528,155.39	10,715,037.56
违约金收入	1,399,230.80	718,489.49	1,399,230.80
其他	996,057.81	751,029.76	996,057.81
合计	13,110,326.17	11,997,674.64	13,110,326.17

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

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
去产能结构调整专项资金	10,715,037.56	10,528,155.39	与收益相关

其他说明：

√适用 □不适用



注：报告期内本公司收到去产能结构调整专项资金 10,715,037.56 元将其归类为与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

#### 47、营业外支出

√适用 □不适用

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		5,311.85	
其中：固定资产处置损失		5,311.85	
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		674,000.00	
罚款及赔偿金	12,188,764.59	6,176,153.28	12,188,764.59
其他	4,615,091.56	292,731.01	4,615,091.56
合计	16,803,856.15	7,148,196.14	16,803,856.15

#### 48、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

√适用 □不适用

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	35,692,247.40	15,894,457.92
递延所得税费用	-13,812,509.13	
合计	21,879,738.27	15,894,457.92

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	175,761,664.80
按法定/适用税率计算的所得税费用	43,940,416.20
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	950,468.12
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
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	-23,011,146.06
所得税费用	21,879,738.27

其他说明：

□适用 √不适用

**49、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注七 30.

**50、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	30,743,448.27	23,869,220.55
补贴收入	10,715,037.56	10,528,155.39
合计	41,458,485.83	34,397,375.94

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
搬迁款	25,134,600.00	
办公费及差旅费	2,557,668.99	3,068,748.57
业务招待费	2,701,512.90	3,054,428.27
咨询费等中介机构费	2,630,726.88	1,898,888.85
保险费	128,696.83	190,397.10
排污费	268,100.00	247,500.00
其他销售费用	6,331,939.15	2,664,854.66
经营性受限制的银行存款的增加	3,788,395.90	5,220,933.00
手续费及其他	155,936.95	47,919.87
合计	43,697,577.60	16,393,670.32

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到资金占用费	8,860,699.85	
资金占用本金	637,651,563.71	
合计	646,512,263.56	

**(4). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的融资款	405,000,000.00	949,000,000.00
合计	405,000,000.00	949,000,000.00

**(5). 支付的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的融资款	340,000,000.00	865,483,000.00
融资租赁及手续费	64,493,747.64	81,645,732.10
其他融资费用	11,103,813.22	6,020,536.00
合计	415,597,560.86	953,149,268.10

## 51、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

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	153,881,926.53	-293,534,118.12
加：资产减值准备	20,143,727.63	17,936,840.26
信用减值损失	-233,193,729.12	-4,226,075.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	165,440,894.81	164,951,072.98
使用权资产摊销		
无形资产摊销	13,438,015.18	13,697,413.14
长期待摊费用摊销	1,249,458.80	1,374,456.76
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）	164,323.61	8,325.67
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		5,311.85
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-12,594.91
财务费用（收益以“-”号填列）	105,908,029.11	121,474,521.42
投资损失（收益以“-”号填列）	-23,210,434.86	-4,147,785.22
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-10,564,931.34	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		3,148.73
存货的减少（增加以“-”号填列）	21,568,403.58	-27,298,204.41
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	673,668,764.03	58,565,099.85
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,193,237,998.93	-171,469,973.21
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-304,743,550.97	-122,672,560.46
<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	471,500,442.35	505,006,397.25
减：现金的期初余额	408,314,843.46	1,263,075,242.80
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	63,185,598.89	-758,068,845.55

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4) 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	471,500,442.35	408,314,843.46
其中：库存现金	134,904.82	171,822.64
可随时用于支付的银行存款	442,917,512.49	377,567,036.65
可随时用于支付的其他货币资金	28,448,025.04	30,575,984.17
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	471,500,442.35	408,314,843.46
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		

其他说明：

□适用 √不适用

**52、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

**53、所有权或使用权受到限制的资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,046,621,953.81	环境治理恢复基金、承兑汇票保证金及法院冻结资金
应收款项融资	20,000,000.00	质押票据
固定资产	497,057,576.43	融资租入固定资产
合计	2,563,679,530.24	/

**54、政府补助****1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
去产能结构调整专项资金	10,715,037.56	营业外收入	10,715,037.56
税费附加减免	93,602.22	其他收益	93,602.22

**2. 政府补助退回情况**

适用 不适用

其他说明

**55、其他**

适用 不适用

**八、合并范围的变更**

**1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**2、同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、反向购买**

适用 不适用

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**5、其他原因的合并范围变动**

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

**6、其他**

适用 不适用

## 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

√适用 □不适用

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	
北京裕华创新科技发展有限公司	北京	北京	技术服务	80		设立
郑州煤电物资供销有限公司	河南	河南	物流	100		设立
郑州郑煤岚新能源股份有限公司	河南	河南	新能源	60		设立
河南郑新铁路有限责任公司	河南	河南	运输	51		设立
郑州煤电永耀通信技术有限公司	河南	河南	通信	100		设立
河南省新郑煤电有限责任公司	河南	河南	煤炭	51		合并
郑煤集团(河南)白坪煤业有限公司	河南	河南	煤炭	100		合并
郑煤集团(登封)教学二矿有限公司	河南	河南	煤炭	51		合并
郑州博威物资招标有限公司	河南	河南	招标	20	60	设立
郑州煤电宾馆有限公司	河南	河南	服务	100		设立
上海郑煤贸易有限公司	上海	上海	物流		100	设立
郑州煤电爆破工程有限公司	河南	河南	服务	100		设立
郑州祥隆地质工程有限公司	河南	河南	施工	24.40	30.51	合并
郑州煤炭工业(集团)恒泰灾害治理有限公司	河南	河南	施工	100		合并

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

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
河南省新郑煤电有限责任公司	49	34,829,511.90		619,069,065.58
郑煤集团(登封)教学二矿有限公司	49	6,977,336.13		176,617,548.38

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：亿元 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
河南省新郑煤电有限责任公司	11.08	14.94	26.02	12.79	0.43	13.22	10.63	15.10	25.73	13.45	0.42	13.87
郑煤集团(登封)教学二矿有限公司	4.35	0.19	4.54	0.70	0.24	0.94	4.41	0.21	4.62	0.95	0.22	1.17

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
河南省新郑煤电有限责任公司	5.34	0.71	0.71	1.73	4.18	0.23	0.23	1.84
郑煤集团(登封)教学二矿有限公司	0.90	0.14	0.14	0.10	0.84	0.17	0.17	0.04

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
山西复晟铝业有限公司	平陆县	平陆县	氧化铝及相关产品生产、销售	40		权益法核算

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

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
	山西复晟	山西复晟
流动资产	1,671,147,842.96	1,811,232,386.45
非流动资产	1,794,891,395.65	1,882,874,995.63
资产合计	3,466,039,238.61	3,694,107,382.08
流动负债	1,906,276,302.15	2,581,484,493.95
非流动负债	651,641,744.42	
负债合计	2,557,918,046.57	2,581,484,493.95

少数股东权益		
归属于母公司股东权益	908,121,192.04	1,112,622,888.13
按持股比例计算的净资产份额	363,248,476.82	445,049,155.25
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	512,088,819.68	488,923,992.68
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	1,110,997,074.80	986,147,132.67
净利润	57,912,069.63	10,367,271.68
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	57,912,069.63	10,367,271.68
本年度收到的来自联营企业的股利		

**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

□适用 √不适用

**(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

□适用 √不适用

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

□适用 √不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

□适用 √不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

□适用 √不适用

**4、重要的共同经营**

□适用 √不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

**6、其他**

□适用 √不适用

**十、与金融工具相关的风险**

□适用 √不适用



## 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>			1,028,073,030.08	1,028,073,030.08
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产			1,028,073,030.08	1,028,073,030.08
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物			1,028,073,030.08	1,028,073,030.08
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			1,028,073,030.08	1,028,073,030.08
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

**2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**适用 不适用**3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**适用 不适用**4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**适用 不适用

持续第三层次公允价值计量项目以北京亚太联华资产评估有限公司出具的《郑州煤电股份有限公司拟编制财务报告所涉及的投资性房地产公允价值评估报告》（亚评报字[2021]第 20 号）进行定性以及定量。

**5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析**适用 不适用**6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策**适用 不适用**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**适用 不适用**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**适用 不适用**9、其他**适用 不适用**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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 (%)
郑州煤炭工业（集团）有限责任公司	河南	有限责任	585,698.37	62.84	62.84

本企业最终控制方是河南省国资委

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十七、3（1）

适用 不适用

## 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详见附注十七、3（1）

适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
郑州煤炭工业(集团)新郑精煤有限责任公司	母公司的控股子公司
郑州煤炭工业集团龙力水泥有限责任公司	母公司的控股子公司
郑州煤炭工业集团商丘中亚化工有限公司	母公司的控股子公司
郑州煤炭工业(集团)杨河煤业有限公司	母公司的控股子公司
河南锦源建设有限公司	母公司的控股子公司
郑州煤炭工业(集团)高端电力安装有限公司	母公司的控股子公司
河南万合机械有限公司	母公司的控股子公司
郑州煤炭工业(集团)正运煤炭销售有限公司	母公司的控股子公司
郑州煤炭工业(集团)有限责任公司大平煤矿	母公司的控股子公司

## 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

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
郑州煤炭工业(集团)有限责任公司	采购原煤		343.92
郑州煤炭工业(集团)有限责任公司	技术、培训等服务	804.78	890.34
河南万合机械有限公司	修理	3.30	25.40
郑州煤炭工业(集团)有限责任公司	采购电力	4,896.36	4,292.29
郑州煤炭工业(集团)有限责任公司	购买材料	417.08	645.77
河南万合机械有限公司	购买材料及设备	181.23	495.58
郑州煤炭工业(集团)有限责任公司	工程施工	26.28	
河南锦源建设有限公司	工程施工	8,744.52	7,540.93

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
郑州煤炭工业（集团）有限责任公司	出售电力		1,795.32
郑州煤炭工业（集团）有限责任公司	出售材料及设备	2,662.80	4,279.37
郑州煤炭工业（集团）杨河煤业有限公司	出售材料及设备	3,516.89	4,391.49
郑州煤炭工业（集团）有限责任公司	提供通讯、餐饮住宿等服务	642.93	2,925.05
郑州煤炭工业（集团）有限责任公司	提供工程施工	2,995.08	
郑州煤炭工业（集团）新郑精煤有限责任公司	出售原煤、材料	14,823.12	10,437.01
郑州煤炭工业（集团）新郑精煤有限责任公司	销售服务费	199.16	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
郑煤集团	郑州煤电	其他资产托管	2021.1.1	2021.12.31	市场价格	

关联托管/承包情况说明

√适用 □不适用

本年度郑煤集团与本公司签订了《设备委托代管协议书》，代管郑煤集团设备 1781 台，年度代管费 60.00 万元。

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：万元 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
郑煤集团及其关联方	专项设备	1,001.25	823.09
郑煤集团及其关联方	房屋	2.00	0

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：万元 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
-------	--------	----------	----------

郑煤集团及其关联方	专项设备及房屋	332.21	566.65
-----------	---------	--------	--------

关联租赁情况说明

适用 不适用

#### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：万元 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
白坪煤业	30,000.00	2018.8.16	2021.8.15	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

根据公司第七届董事会第十八次会议决议公告，公司为白坪煤业以售后回租方式开展融资租赁业务形成的借款3亿元，提供连带责任担保（详见公告：临2018-023）。至2021年6月30日，白坪煤业融资租赁余额为0.27亿元。

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

#### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

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	201.70	158.97

#### (8). 其他关联交易

适用 不适用

### 6、关联方应收应付款项

#### (1). 应收项目

适用 不适用

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	郑州煤炭工业（集团）新郑精煤有限责任公司	650,038,381.62	84,367,826.00	680,838,995.61	93,859,110.26
应收账款	郑州煤炭工业集团商丘中亚化工有限公司	20,884,292.81	20,883,150.81	20,884,292.81	20,883,150.81
应收账款	郑州煤炭工业集团龙力水泥有限责任公司	50,119,899.55	49,978,735.94	50,119,475.63	49,980,131.25
应收账款	郑州煤炭工业（集团）杨河煤业有限公司	224,564,173.93	13,267,887.42	184,924,254.96	11,285,891.48
应收账款	郑州煤炭工业（集团）有限责任公司大平煤矿	106,365,583.19	5,822,898.56	79,670,103.54	4,746,738.74
其他应收款	郑州煤炭工业（集团）有限责任公司			628,991,241.10	204,533,635.49

其他应收款	郑州煤炭工业(集团)正 运煤炭销售有限公司			45,140,322.61	22,570,161.31
-------	--------------------------	--	--	---------------	---------------

**(2). 应付项目**

√适用 □不适用

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	郑州煤炭工业(集团)新郑精煤 有限责任公司		13,666,566.55
应付账款	河南锦源建设有限公司	26,128,509.26	126,510,038.98
应付账款	河南万合机械有限公司	3,995,944.45	18,388,527.34
应付账款	郑州煤炭工业(集团)高瑞电力 有限公司	618,522.87	1,486,522.87
其他应付款	郑州煤炭工业(集团)有限责 任公司	15,158,681.25	48,280,969.99

**7、关联方承诺**

□适用 √不适用

**8、其他****十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

**2、 以权益结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**3、 以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**4、 股份支付的修改、终止情况**

□适用 √不适用

**5、 其他**

□适用 √不适用

**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

□适用 √不适用

## 2、或有事项

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

资产负债表日存在的重要或有事项, 公司为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响:

(1) 除为关联方提供担保情况: 详见附注十二、5(4) 之外, 无其他担保情况。

(2) 为非关联方提供担保情况: 无。

(3) 截至 2021 年 6 月 30 日抵押情况: 除融资租入固定资产、应收款项融资外, 无其他抵押情况。

(4) 其他或有负债: 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资 406,697,676.27 元。

### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项, 也应予以说明:

适用 不适用

## 3、其他

适用 不适用

## 十五、 资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十六、 其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、债务重组

适用 不适用

### 3、资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

**(2). 其他资产置换**

□适用 √不适用

**4、年金计划**

□适用 √不适用

**5、终止经营**

□适用 √不适用

**6、分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

根据本公司生产的主要产品和提供的主要劳务类型为基础，本公司将经营业务划分为 5 个报告分部。

**(2). 报告分部的财务信息**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	煤炭	物资流通	铁路运输	建筑施工	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	133,103.11	32,216.82	4,394.80	8,611.19		30,735.10	147,590.82
主营业务成本	98,646.30	26,919.95	3,478.48	7,844.22		33,328.70	103,560.25
资产总额	1,323,730.67	157,309.72	88,702.27	20,847.93	15,978.16	323,579.65	1,282,989.10
负债总额	839,812.03	167,791.62	89,979.87	16,794.87	13,961.12	124,632.20	1,003,707.31

根据《郑州市污染防治攻坚战领导小组办公室关于加快推进 2019 年煤电行业转型发展工作的通知》（郑环攻坚办[2019]160 号）精神，公司电力板块东风电厂于 2020 年 4 月关停，本报告期将电力板块东风电厂的资产负债总额 7,180.98 万元、负债总额 7,180.98 万元与其他分部合并。

**(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因**

□适用 √不适用

**(4). 其他说明**

□适用 √不适用

**7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

□适用 √不适用

**8、其他**

□适用 √不适用



## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	609,666,214.55
1 至 2 年	31,272,099.00
2 至 3 年	429,986.83
3 年以上	
3 至 4 年	3,492,754.78
4 至 5 年	1,264,555.36
5 年以上	
合计	646,125,610.52

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

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(%)	
按单项计提坏账准备	229,675,924.49	25.31	144,608,622.31	62.96	85,067,302.18	226,476,857.86	24.72	141,309,555.67	62.39	85,167,302.19
其中：										
按组合计提坏账准备	677,652,481.66	74.69	116,594,173.32	17.21	561,058,308.34	689,747,347.83	75.28	120,061,813.13	17.41	569,685,534.70
其中：										
账龄组合	638,632,231.28	70.39	116,594,173.32	18.26	522,038,057.96	671,572,276.11	73.30	120,061,813.13	17.88	551,510,462.98
低风险组合	39,020,250.38	4.30			39,020,250.38	18,175,071.72	1.98			18,175,071.72
合计	907,328,406.15	/	261,202,795.63	/	646,125,610.52	916,224,205.69	/	261,371,368.80	/	654,852,836.89

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
第一名	116,017,826.43	42,217,826.43	32.83	收款期延长,收回存在不确定性。
第二名	57,216,836.29	51,495,152.67	90.00	客户关停,收回存在不确定性。
第三名	54,456,185.56	49,010,567.00	90.00	客户破产重整
第四名	1,000,000.00	900,000.00	100.00	客户破产重整
其他客户	985,076.21	985,076.21	100.00	预计无法收回
合计	229,675,924.49	144,608,622.31	62.96	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目:账龄组合

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	516,972,926.89	25,848,646.35	5.00
1—2年	28,678,235.04	2,867,823.51	10.00
2—3年	494,365.34	148,309.60	30.00
3—4年	6,985,509.57	3,492,754.79	50.00
4—5年	2,529,110.75	1,264,555.38	50.00
5年以上	82,972,083.69	82,972,083.69	100.00
合计	638,632,231.28	116,594,173.32	18.26

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

组合计提项目:低风险组合

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
应收合并范围内的关联方款项	39,020,250.38		
合计	39,020,250.38		

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	141,309,555.67	3,299,066.64				144,608,622.31
组合计提	120,061,813.13	-3,467,639.81				116,594,173.32
合计	261,371,368.80	-168,573.17				261,202,795.63

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(4). 本期实际核销的应收账款情况**适用 不适用**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备
第一名	344,401,513.89	37.96	17,220,075.69
第二名	116,017,826.43	12.79	42,217,826.43
第三名	57,216,836.29	6.31	51,495,152.66
第四名	54,456,185.56	6.00	49,010,567.00
第五名	33,294,181.08	3.67	2,169,828.46
合计	605,386,543.25	66.72	162,113,450.25

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**适用 不适用**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**2、其他应收款****项目列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	589,875,000.00	589,875,000.00
其他应收款	1,229,934,653.18	1,622,530,162.07
合计	1,819,809,653.18	2,212,405,162.07

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (4). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
郑州煤电物资供销有限公司	150,000,000.00	150,000,000.00
河南省新郑煤电有限责任公司	416,415,000.00	416,415,000.00
郑煤集团(登封)教学二矿有限公司	23,460,000.00	23,460,000.00
合计	589,875,000.00	589,875,000.00

#### (5). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

#### (6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (7). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	1,020,126,069.02
1至2年	63,379,741.01
2至3年	130,818,814.33
3年以上	
3至4年	1,632,891.74
4至5年	1,208,364.58
5年以上	12,768,772.50
合计	1,229,934,653.18

## (8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来	1,254,961,179.71	1,866,736,324.76
保证金	500,000.00	12,500,000.00
备用金及其他	9,698,767.48	5,284,454.95
合计	1,265,159,947.19	1,884,520,779.71

## (9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	248,093,658.06	1,711,115.03	12,185,844.55	261,990,617.64
2021年1月1日余额 在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-226,765,323.63			-226,765,323.63
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	21,328,334.43	1,711,115.03	12,185,844.55	35,225,294.01

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

√适用 □不适用

主要是报告期内收回郑煤集团以货币资金清偿的非经营性资金占用63,765.16万元。

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
第一阶段	248,093,658.06	-226,765,323.63				21,328,334.43
第二阶段	1,711,115.03					1,711,115.03
第三阶段	12,185,844.55					12,185,844.55
合计	261,990,617.64	-226,765,323.63				35,225,294.01

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

### (11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

### (12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

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
第一名	单位往来	497,390,908.89	1-3年	39.31	
第二名	单位往来	310,000,000.00	1年以内	24.50	
第三名	单位往来	200,000,000.00	1年以内	15.81	
第四名	单位往来	161,996,497.41	1-3年	12.80	
第五名	单位往来	15,507,772.50	1-5年	1.23	
合计	/	1,184,895,178.80	/	93.65	

### (13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

### (14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

### (15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 3、长期股权投资

适用 不适用

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	1,721,986,924.93	2,600,000.00	1,719,386,924.93	1,721,986,924.93	2,600,000.00	1,719,386,924.93
对联营、合营企业投资	512,816,548.76	727,729.08	512,088,819.68	489,651,721.76	727,729.08	488,923,992.68
合计	2,234,803,473.69	3,327,729.08	2,231,475,744.61	2,211,638,646.69	3,327,729.08	2,208,310,917.61

#### (1) 对子公司投资

适用 不适用

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
郑州煤电物资供销有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
郑州煤电永耀通信技术有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
郑州郑煤岚新能源股份有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
北京裕华创新科技发展有限公司	2,600,000.00			2,600,000.00		2,600,000.00
河南郑新铁路有限责任公司	51,000,000.00			51,000,000.00		
河南省新郑煤电有限责任公司	493,674,924.68			493,674,924.68		
郑煤集团(河南)白坪煤业有限公司	857,471,869.64			857,471,869.64		
郑煤集团(登封)教学二矿有限公司	209,913,117.60			209,913,117.60		
郑州博威物资招标有限公司	200,000.00			200,000.00		
郑州煤电宾馆有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
郑州煤电爆破工程有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
郑州祥隆地质工程有限公司	3,837,565.88			3,837,565.88		
郑州煤炭工业(集团)恒泰灾害治理有限公司	19,289,447.13			19,289,447.13		
合计	1,721,986,924.93			1,721,986,924.93		2,600,000.00



## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		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	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
中社网盟信息技术有限公司	727,729.08									727,729.08	727,729.08
山西复晟铝业有限公司	488,923,992.68			23,164,827.00						512,088,819.68	
小计	489,651,721.76			23,164,827.00						512,816,548.76	727,729.08
合计	489,651,721.76			23,164,827.00						512,816,548.76	727,729.08

其他说明：

□适用 √不适用

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

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	1,390,125,591.27	1,254,719,397.20	1,075,635,730.71	1,072,617,940.64
其他业务	74,828,252.30	53,452,247.44	110,973,856.55	103,649,551.33
合计	1,464,953,843.57	1,308,171,644.64	1,186,609,587.26	1,176,267,491.97

##### (2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

##### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

##### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

#### 5、投资收益

适用 不适用

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		190,332,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	23,164,827.00	4,146,908.67
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	23,164,827.00	194,478,908.67

#### 6、其他

适用 不适用

#### 十八、 补充资料

##### 1、 当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-164,323.61	
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）	10,715,037.56	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	8,359,150.83	
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		
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	16,324.69	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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	-14,408,567.54	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	1,337,860.14	
少数股东权益影响额	1,920,407.33	
合计	7,775,889.40	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	5.88	0.0917	0.0917
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.47	0.0853	0.0853

**3、 境内外会计准则下会计数据差异**

适用 不适用

**4、 其他**

适用 不适用

董事长：于泽阳

董事会批准报送日期：2021 年 8 月 26 日

**修订信息**

适用 不适用