

公司代码：600121

公司简称：郑州煤电

郑州煤电股份有限公司 2022 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性、准确性、完整性，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房敬及会计机构负责人(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，煤炭价格存在波动风险，对公司业绩有较大影响。相关内容详见第三节管理层讨论与分析“五、其他披露事项（一）可能面对的风险”。

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	15
第五节	环境与社会责任	16
第六节	重要事项	21
第七节	股份变动及股东情况	28
第八节	优先股相关情况	31
第九节	债券相关情况	31
第十节	财务报告	32

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
山西复晟	指	山西复晟铝业有限公司
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	2,246,167,990.46	1,516,847,258.43	48.08
归属于上市公司股东的净利润	145,596,592.68	111,692,492.32	30.35
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	146,309,011.66	103,916,602.92	40.79
经营活动产生的现金流量净额	486,780,540.66	-304,743,550.97	不适用
	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	1,776,536,577.37	1,582,221,966.31	12.28
总资产	14,198,650,937.57	13,514,418,305.15	5.06

(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)	0.1195	0.0917	30.32
稀释每股收益(元/股)	0.1195	0.0917	30.32
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.1201	0.0853	40.80
加权平均净资产收益率(%)	8.55	5.88	增加2.67个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	8.59	5.47	增加3.12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	-183,254.91	
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	10,939,714.10	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	77,000.00	
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	-13,548,405.46	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-1,110,056.41	
少数股东权益影响额（税后）	-892,470.88	
合计	-712,418.98	

将《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项目的情况说明

□适用 √不适用

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

2022 年以来，国际形势复杂严峻，国内疫情多发散发，经济下行压力逐季加大。基建投资、制造业投资和出口对经济形成了一定的支撑，带动了煤炭消费增长。

2021 年中央经济工作会议明确提出要立足以煤为主的基本国情，抓好煤炭清洁高效利用，推动煤炭和新能源优化组合。报告期内，在国家保供政策力度的持续加码下，国内煤炭产量同比有所提高，缓解了年初以来的煤炭供需紧张局面。同时，由于地缘政治危机爆发，国际能源价格频创历史新高，煤炭进口价格与国产煤价格大幅倒挂，煤炭进口量减少，对我国煤炭价格形成了支撑。由于受国内疫情再次蔓延的影响，二三产业停工，物流运输管制，能耗需求降温，叠加动力煤传统淡季，煤价自高点回落、震荡运行。

从供给端看，国内煤炭产量大幅增长。根据国家统计局数据显示，1-6 月，全国规模以上工业原煤产量累计完成 21.93 亿吨，同比增长 11%。其中 6 月份，全国原煤产量完成 3.79 亿吨，同比增长 15.3%。1-6 月份，我国共进口煤炭 11500 万吨，同比减少 17.5%。但得益于国家出台政策支持增产保供，煤炭日产量平均超过 1200 万吨/天。

从需求端看，受经济下行及疫情的影响，各行业开工不够理想，全社会用电量和发电量增长受限。

综合来看，下半年在全球能源供应紧张、价格高位运行的情况下，我国煤炭“保供稳价”措施将继续实施，国内动力煤供应将继续维持高位。但受疫情影响，各地刺激经济的措施未见明显成效，下游需求方面存在较大的不确定性。另一方面，高温席卷全球、国内迎峰度冬时段来临及全球能源供需失衡的影响，一定程度上会刺激煤炭需求，预计下半年煤炭长协价格将在合理区间运行，市场煤价格在供应偏紧的情况下，偏强运行。

（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。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。原煤硫含量均低于 0.5%，最低仅为 0.27%，平均硫份 0.35%，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。

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、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。

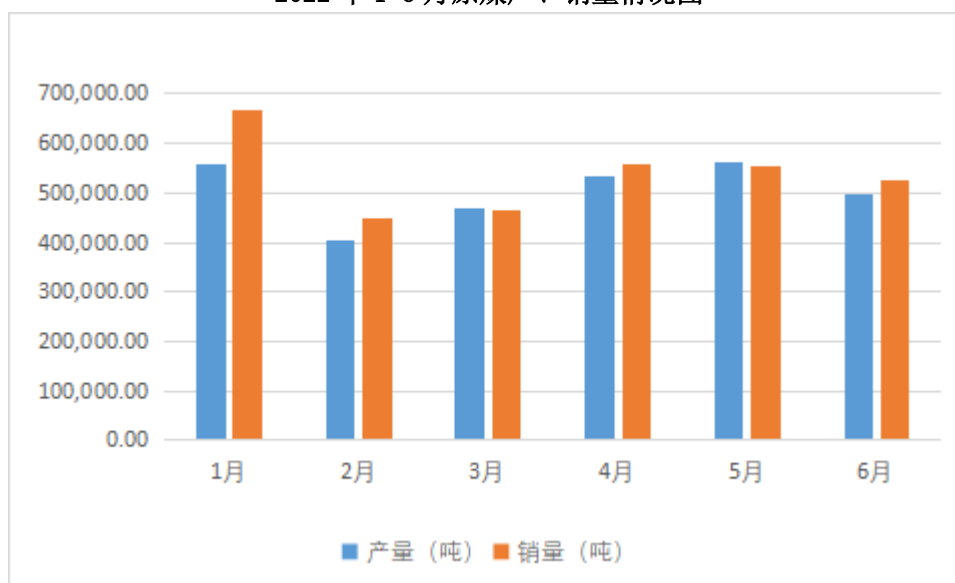
三、经营情况的讨论与分析

2022 年上半年，面临严峻复杂的经济形势，公司围绕“能力作风建设年”中心工作，坚持“稳、收、转、进”发展思路，锚定“安全、效益、稳定、民生”目标，锻作风、提能力，控风险、促发展。以案促改汲教训，狠抓一线保安全，实施管理人员驻矿跟班制度；紧跟形势转思路，强化考核优指标，抓好生产动态预控管理，压实风险防控责任；创新招标严管控，质优价廉保供应，节约采购资金 6247 万元；长协合同保供应，开拓市场增效益，强化质量意识，加快煤款回收；争取政策稳生产，严格防控抗疫情，积极申报“四保”白名单，1 矿列入省级白名单、2 矿列入市级白名单。

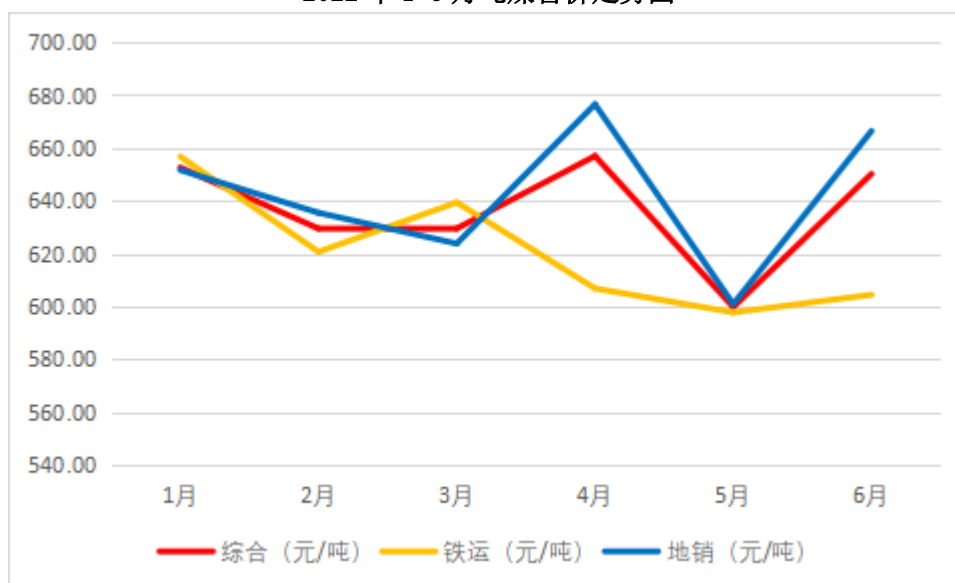
报告期内，公司实现原煤产量 301.78 万吨，营业收入 22.46 亿元，归属于母公司净利润 1.46 亿元，每股收益 0.12 元。

原煤产量、销量及吨煤售价整体情况如下图：

2022 年 1-6 月原煤产、销量情况图



2022 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，公司所属煤矿停复产情况。2022年2月23日，公司分公司告成煤矿因发生1人死亡事故停产整顿（详见公司临2022-005号公告），经地方政府主管部门验收批准，4月9日恢复生产，共停产46天，发生停工费用约3700万元（详见公司临2022-008号公告）。6月16日，公司控股子公司新郑煤电因发生1人坠落死亡事故停产（详见公司临2022-031号公告），经地方政府主管部门验收批准，7月20日复产，共停产35天，发生停工费用约3300万元（详见公司临2022-033号公告）。

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	2,246,167,990.46	1,516,847,258.43	48.08
营业成本	1,432,642,128.70	1,091,022,934.08	31.31
销售费用	34,389,804.09	36,951,249.45	-6.93
管理费用	236,305,712.51	284,935,083.39	-17.07
财务费用	94,298,081.02	67,047,516.27	40.64
研发费用	4,702,039.21	3,614,771.24	30.08
经营活动产生的现金流量净额	486,780,540.66	-304,743,550.97	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-9,077,640.24	621,062,050.81	-101.46
筹资活动产生的现金流量净额	-231,410,174.54	-253,132,900.95	不适用
投资收益	-1,340,853.40	23,210,434.86	-105.78
信用减值损失	11,004,771.85	233,193,729.12	-95.28
资产减值损失	17,415,808.47	-20,143,727.63	不适用
所得税费用	96,485,089.21	21,879,738.27	340.98
净利润	278,746,810.26	153,881,926.53	81.14

营业收入变动原因说明：主要是由于商品煤价格上升所致。

营业成本变动原因说明：主要是原煤销量和成本较同期增加所致。

财务费用变动原因说明：主要是利息支出较同期增加，而利息收入较同期减少所致。

研发费用变动原因说明：主要是由于公司加大研发投入所致。

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增加所致。

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

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减少所致。

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

资产减值损失变动原因说明：主要是商品煤价格上升减值准备冲回所致。

所得税费用变动原因说明：主要是本期利润总额增加所致。

净利润变动原因说明：主要是煤炭售价较同期上升所致。

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	3,737,909,248.29	26.33	3,072,319,600.00	22.73	21.66	主要是煤款回收及票据保证金增加。
存货	150,753,885.85	1.06	236,632,656.51	1.75	-36.29	主要是销售库存煤。
短期借款	2,350,750,566.50	16.56	2,996,301,372.38	22.17	-21.54	主要是本期归还到期借款。
应收款项 融资	150,508,244.73	1.06	81,693,830.39	0.60	84.23	主要是票据结算量增加。
应付股利	424,775,074.24	2.99	292,983,080.67	2.17	44.98	主要是子公司分红增加。
其他流动 资产	14,581,500.66	0.10	41,542,481.08	0.09	-64.90	主要是待抵扣进项税减少。
合同负债	106,666,618.92	0.75	138,809,147.03	1.03	-23.16	主要原因是本期履行合同。
应付票据	4,861,300,000.00	34.24	3,831,870,000.00	28.35	26.86	主要是本期货款票据结算增加。
其他流动 负债	13,503,627.40	0.10	17,845,632.39	0.13	-24.33	主要原因是本期履行合同，待转销项税减少。

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

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,879,891,578.79	环境治理恢复基金、承兑汇票保证金及冻结资金
应收票据		
固定资产		
合计	2,879,891,578.79	

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

(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	186,006.99	48,500.80	1,049.55	否
供销公司	有限公司	材料设备销售	5,000	100	154,700.29	31,969.53	869.11	否
郑煤贸易	有限公司	机械设备销售	5,000	100	55.39	-40,217.27	-2.64	否
郑煤爆破	有限公司	爆破作业设计施工	100	100	1,822.00	1,440.73	127.61	否
郑煤宾馆	有限公司	餐饮、食堂及卷烟零售	1,000	100	1,786.13	1,528.70	-44.48	否

郑煤永耀	有限公司	计算机信息系统集成	2,000	100	2,288.40	2,121.71	3.01	否
郑州博威	有限公司	招标	100	80	4,379.91	3,279.24	257.96	否
郑煤岚新	有限公司	新能源技术开发	500	60	935.86	-700.82	-29.72	否
新郑煤电	有限公司	煤炭生产与销售	35,000	51	323,412.55	152,405.68	23,778.92	否
教学二矿	有限公司	煤炭生产与销售	10,000	51	47,095.15	34,952.52	3,514.73	否
郑新铁路	有限公司	地方铁路客货运输业务	10,000	51	30,840.02	-896.54	-235.41	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	5,307.76	1,542.77	37.22	否
郑煤恒泰	有限公司	矿山工程施工、地质灾害治理等	500	100	9,874.04	2,680.14	191.54	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。近年来，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。同时，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的增多，都将对公司的正常运行造成不利影响。

对策：公司将进一步细化安全技术措施，强化组织领导，严格措施落实，紧盯薄弱环节，压实全员安全生产责任；进一步压实企业主体责任，加强职工教育培训，深入开展机电设备（设施）定期维修、检修专项安全风险辨识评估管控，发现问题隐患及时整改到位，开展专项排查，制定

针对性防范措施；进一步完善制度，落实责任，强化管理，深入推进煤矿安全专项整治三年行动，全面深入开展煤矿安全生产大检查，对排查出的突出问题、根源性问题纳入“两个清单”，推动治本攻坚，切实做到“从根本上消除事故隐患，从根本上解决问题”。

2. 市场波动风险。作为国民经济的基础性行业，煤炭行业的发展与宏观经济的运行趋势密切相关。上下游供需关系的变化也将对公司盈利能力产生较大影响。

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，暴雨灾害天气后的灾后重建、疫情防控以及国内大宗物资采购价格不断上涨、融资成本增加等，这些都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。

5. 能源替代风险。目前，在我国能源消费结构中，煤炭仍是最主要的基础能源来源，随着“双碳”战略的实施，很大程度上会倒逼中国经济社会发展全面低碳转型，新能源、可再生能源得到快速发展，对煤炭消费将产生替代冲击，煤炭、火力发电行业需求存在逐步放缓的风险，煤炭消费在一次能源中的占比也将逐步下降。

对策：坚持高质量发展不动摇，适时推动产业、产品结构调整，探索公司产业多元化、低碳化方向转型发展之路。

(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
2021 年年度股东大会	2022 年 6 月 28 日	http://www.sse.com.cn	2022 年 6 月 29 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、利润分配、关联交易、年度报告、选举董事、监事等 14 项议案，均获有效通过。

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

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
孙恒有	独立董事	选举
李曙衢	独立董事	选举
周晓东	独立董事	选举
张春生	职工代表监事	选举
郭金陵	副总经理	聘任
陈广金	副总经理	聘任
王治峰	副总经理	聘任
房敬	总会计师	聘任
吕随启	独立董事	离任
秦中峰	独立董事	离任
李伟真	独立董事	离任
王继东	职工代表监事	离任
翟华	副总经理	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

报告期内，公司董事会和监事会进行了换届选举。

根据 2021 年年度股东大会表决结果，李崇、任守忠、王思鹏、刘君、于泽阳、张海洋六位先生当选公司第九届董事会董事，孙恒有、李曙衢、周晓东三位先生当选公司第九届董事会独立董事，共同组成公司第九届董事会。姜群义、杨治国、邹山旺三位先生当选公司第九届监事会股东代表监事，与公司职工代表大会选举产生的张春生、周雪萍二位职工代表监事共同组成公司第九届监事会。

根据公司九届一次董事会会议决议，推举于泽阳先生为公司董事长、李崇与任守忠两位先生为公司副董事长，聘任张海洋先生为公司总经理，聘任张志勇、雷丁轲、郭金陵、陈广金、王治峰五先生为公司副总经理，聘任陈晓燕女士为公司董事会秘书，聘任房敬女士为公司总会计师。

根据公司九届一次监事会会议决议，推举姜群义先生为公司监事会主席。

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，公司所属煤矿 6 对，其中：列入国家重点监控企业名单的共 1 家（新郑煤电），属废水国家重点监控企业；列入郑州市重点监控企业名单的共 4 家（超化煤矿、告成煤矿、白坪煤业、芦沟煤矿）；剩余 1 家（教学二矿）为非重点排污单位。排放主要污染物有：COD、氨氮。

新郑煤电按规范设置废水排放口 1 处，为有组织排放；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。

白坪煤业按规范设置废水排放口 1 处，为有组织排放；所有废水经处理达标后通过总排放口外排，总排放口位于其东北侧围墙中部，经水渠流入白江河。

超化煤矿按规范设置废水排放口 1 处，为有组织排放；所有废水经处理达标后通过管道排入东方红灌渠，用于农田灌溉。

告成煤矿按规范设置废水排放口 1 处，为有组织排放；废水经处理达标后部分回用、部分外供告成镇自来水厂、部分外供华润电力登封有限公司、部分外排，总排放口位于其西侧围墙中部，经水渠流入石淙河。

芦沟煤矿按规范设置废水排放口 1 处，为有组织排放；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 32 深部立井西侧，经处理达标后排入五星水库。

教学二矿矿井水和生活废水经过处理后，全部回收利用，不外排。

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，公司所属煤矿污染物排放如下：

新郑煤电：化学需氧量（COD）24.082 吨，指标排污量低于排污许可证核定量（148.478 吨/年），COD 浓度最大值为 18.88 毫克/升、最小值为 16.77 毫克/升、平均值为 17.575 毫克/升；氨氮（NH₃-N）0.769，指标排污量低于排污许可证核定量（5 吨/年），氨氮浓度最大值为 0.123 毫克/升、最小值为 0.036 毫克/升、平均值为 0.068 毫克/升。

白坪煤业：化学需氧量（COD）21.75 吨，指标排污量低于排污许可证核定量（230.21 吨/年），COD 浓度最大值为 19.25 毫克/升、最小值为 11.77 毫克/升、平均值为 17.12 毫克/升；氨氮（NH₃-N）：0.207 吨，指标排污量低于排污许可证核定量（69.06 吨/年），氨氮浓度最大值为 0.34 毫克/升、最小值为 0.08 毫克/升、平均值为 0.17 毫克/升。

超化煤矿：化学需氧量（COD）23.33 吨，指标排污量低于排污许可证核定量（90 吨/年），COD 浓度最大值为 11 毫克/升、最小值为 4 毫克/升、平均值为 7.5 毫克/升。

告成煤矿：化学需氧量（COD）40.65 吨，指标排污量低于排污许可证核定量（72 吨/年），COD 浓度最大值为 38.34 毫克/升、最小值为 5.25 毫克/升、平均值为 15.188 毫克/升。

芦沟煤矿：化学需氧量（COD）13.75 吨，指标排污量低于排污许可证核定量（28.2 吨/年），COD 浓度最大值为 35.5 毫克/升、最小值为 6.5 毫克/升、平均值为 16.7 毫克/升。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

报告期内，公司积极推进并完善环保管理责任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%。

新郑煤电。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 2500m³/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：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燃气锅炉，并按环保部门要求安装在线监测系统，废气达标排放。

白坪煤业。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 800m³/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：煤矿有地下煤炭外运隧道直接输送至铁运煤仓和全封闭式地销煤场，煤矿采暖清洁能源，使用水源热泵。

超化煤矿。废水污染治理方面：煤矿矿井水处理站，主要采用斜板沉淀絮凝加药等工艺，总处理能力可达 1100m³/h 矿井水，废水经处理后达标排放，通过管道排至新密市东方红灌区用于农田灌溉，生活污水经管道排入超化镇污水处理厂集中处理。大气污染治理方面：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。

告成煤矿。废水污染治理方面：煤矿矿井水处理站，主要采用斜板沉淀工艺，总处理能力可达 1500m³/h 矿井水，生活污水采用 ZYW-500 型一体化处理工艺，产生废水经处理后达标利用或排放。大气污染治理方面：告成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；燃煤锅炉已拆除，改为华润电厂登封有限公司供暖管道供暖。

芦沟煤矿。废水污染治理方面：煤矿矿井水处理站，主要采用协管沉淀等工艺，总处理能力可达 1000m³/h 矿井水，产生废水经处理后达标排放，生活污水主要采用 A/O 等处理工艺，产生废水经处理后全部综合利用。大气污染治理方面：芦沟煤矿有全封闭铁运煤仓、地销煤场，建设了全封闭矸石中转场；煤矿燃煤锅炉已改为燃气锅炉，废气达标排放。

教学二矿。废水污染治理方面：矿井水经过一套斜管沉淀处理设施处理后，用于井下洒水，部分经深度处理供应工业场地生产、非生活饮用水，不外排。生活污水主要来源于食堂排水、职工宿舍及办公楼等公共设施排水，采用处理规模为 100m³/d 的地理式生物氧化处理设施，处理后的生活水用于道路降尘、绿化，不外排。矿井废水和生活污水设施配备专职人员维护，且排放废水按照要求每月进行检测。大气污染治理方面：煤场建设有封闭煤仓，安装 320 度旋转 WF-100 型雾炮机进行喷雾洒水，以抑制粉尘飞扬。为了控制工业场地及路面扬尘，每天有洒水车对场地和路面进行洒水，并配以人工清扫。在煤炭运输时严格运煤车辆管理，不超载，装车时煤炭压实并进行表面洒水，对运煤的车辆限速、限载，运输车辆均加盖蓬布，防止物料飞扬、抛洒。煤场出口配备轮胎冲洗装置，对出入车辆轮胎进行冲洗，以此减少工业场地及路面扬尘和运煤车辆对环境的影响。

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

新郑煤电、告成煤矿、白坪煤业、教学二矿等 4 家单位完成《突发环境事件应急预案》的修订及备案工作。超化煤矿完成了《突发环境事件应急预案》编制及初步审核。芦沟煤矿编制了《突发环境事件应急预案》，近期可申请审核及备案工作。

5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

报告期内，公司下属子（分）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、氨氮，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，煤矿燃煤锅炉或已改为燃气锅炉，或已拆除。原煤场均进行了全封闭，每日定时进行喷淋降尘。

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，公司深入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精神，紧紧围绕中央和省委、省政府决策部署，坚决贯彻执行定点帮扶工作要求，扎实开展脱贫工作后评估和乡村振兴有效衔接，较好地完成了定点帮扶工作。具体情况如下：

一是大力扶持特色产业发展。公司特别支持扶贫村养殖业及加工业发展，结合实际，从前期基础工作入手，有的放矢开发各项特色产业。经过多年耕耘，各项产业发展已逐步迎来收获。目

前，扶贫村加工制造业产值已达到 100 万元，养殖产业产值更达到 1000 万元以上，共计带动贫困人口就业 55 人，有效实现了村集体经济逐年递增的良好局面。

二是全面开展人居环境治理。优美的居住环境是推进乡村振兴的一项重要工作。为实现村村增绿、处处有景、户户整洁，公司以服务环境治理为抓手，通过广泛深入宣传、发动群众，全面开展乡村人居环境治理，为实现美丽村庄做了大量实际工作。报告期内，公司发动群众环村清除杂物杂草 2000 余平方米，清理垃圾 21 车，动用勾机维护路坡 97 米，植树 1200 棵，安装及维修路灯 40 余盏，有效改善了村民居住环境。

三是积极购买扶贫农副产品。扶贫村小米、玉米、花生、粉条、红薯等农副产品质量好、销路窄。为巩固脱贫攻坚成果，夯实乡村振兴发展基础，有效搭建扶贫村农副产品产销对接桥梁，公司积极开展爱心助农活动，发动职工踊跃购买扶贫村农副产品，以实际行动支持国家扶贫战略和公司扶贫工作。2022 年元月公司采购扶贫产品 170 余万元，不仅使扶贫农副产品销路得到了保障，而且让职工买到了实实在在的无公害绿色产品，实现了帮扶与产业发展的“双赢”。

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	承诺时间: 2018 年 10 月 26 日。 期限: 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		

			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。					
	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。	承诺时间：2012 年 1 月 12 日 期限：长期	否	是		
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：2012 年 5 月 10 日 期限：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

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

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

公司八届十四次董事会及 2021 年年度股东大会审议通过了《2021 年度日常关联交易执行情况 & 2022 年度预计情况的议案》。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 2022 年 4 月 19 日在上海证券交易所网站披露的《郑州煤电股份有限公司关于预计 2022 年度日常关联交易的公告》（临 2022-012 号）、2022 年 6 月 29 日披露的《郑州煤电股份有限公司 2021 年年度股东大会决议公告》（临 2022-026 号）。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	交易价格与市场参考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		796.16	72.13			

河南万合机械有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	技术、培训等服务	市场价		2.99	0.65			
郑煤集团	控股股东	购买商品	采购电力	市场价		6,285.48	39.75			
郑煤集团	控股股东	购买商品	购买材料	市场价		475.90	1.54			
河南万合机械有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	购买材料设备	市场价		1,570.58	5.07			
河南万合机械有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	提供劳务	市场价		257.91	2.55			
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		7,529.23	74.52			
郑煤集团	控股股东	销售商品	出售材料设备	市场价		2,262.46	6.57			
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	出售材料设备	市场价		4,059.19	11.78			
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		643.57	33.42			
郑煤集团	控股股东	提供劳务	工程施工	市场价		2,450.05	47.16			
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		22,322.5	9.21			
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	提供劳务	提供通讯、餐饮住宿等服务	市场价		156.57	8.13			
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	提供劳务	工程施工	市场价		1,374.47	16.94			
河南万合机械有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	出售材料设备	市场价		559.75	1.63			
河南万合机械有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	提供通讯、餐饮住宿等服务	市场价		27.72	1.44			
郑州煤炭工业(集团)新郑精煤有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	销售服务费	市场价		227.98	100			

煤有限责 任公司										
合计					/	/	51,002.51		/	/
大额销货退回的详细情况										
关联交易的说明										

(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、 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	2022.1.1	2022.12.31		托管合同	增加其他业务收入	是	控股股东

(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		2022.1.1	2022.12.31	1,023.26	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		2022.1.1	2022.12.31	690.27	租赁合同		是	控股股东

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

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

1. 控股股东权益变动的进展情况

(1) 以非公开协议转让方式, 转让给中国平煤神马能源化工集团有限责任公司(以下简称“中国平煤神马集团”) 6323 万股。2021 年 12 月 16 日, 郑煤集团与中国平煤神马集团签署了《股份转让协议》, 郑煤集团将持有郑州煤电的 6323 万股股份(占公司股份总额的 5.19%) 转让给中国平煤神马集团, 转让价格为 4.87 元/股, 转让价款为 3.08 亿元。

该事项于 2021 年 12 月 30 日获得省政府国资委批复, 2022 年 1 月 26 日完成上海证券交易所合规确认, 2022 年 2 月 16 日在中国结算完成股份过户登记手续(详见郑州煤电编号为临 2021-038 号、2022-001 号和 2022-004 号公告)。

(2) 以非公开协议转让方式, 转让给河南省中豫信用增进有限公司(以下简称“中豫信增”) 7000 万股。2022 年 6 月 6 日, 郑煤集团与中豫信增签署《股份转让协议》, 郑煤集团将持有郑州煤电的 7000 万股股份(占公司股份总额的 5.7452%) 转让给中豫信增, 转让价格为 4.22 元/股, 转让价款为 2.95 亿元。

该事项于 2022 年 6 月 10 日获得省政府国资委批复, 7 月 13 日完成上海证券交易所合规确认, 7 月 28 日在中国结算完成股份过户登记手续(详见郑州煤电编号为临 2022-019 号、023 号和 034 号公告)。

2. 实控人拟发生变更的进展情况

报告期内, 根据《河南省人民政府关于郑州煤炭工业(集团)有限责任公司股权划转工作方案的批复》(豫政文〔2022〕56 号)和省政府国资委《关于所持郑煤集团股权划转有关情况的说明》《关于郑州煤炭工业(集团)有限责任公司股权划转事宜的通知》, 省政府国资委拟将其所持郑煤集团 72.0302%股份无偿划转至郑州市人民政府 66.5534%、河南省财政厅 5.4768%。截至本报告披露日, 相关股权划转事宜正在履行相关程序。

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:

截至报告期末普通股股东总数(户)	103,130
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截至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 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	0	702,439,280	57.65	0	质押	268,230,000	国有法人
中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	0	63,231,776	5.19	0	无	0	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	6,035,800	15,523,323	1.27	0	无	0	其他
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	645,800	4,222,420	0.35	0	无	0	其他
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	881,500	3,165,320	0.26	0	无	0	其他
周成	2,811,900	2,811,900	0.23	0	无	0	境内自然人

施美容	-955,200	2,673,600	0.22	0	无	0	境内自然人
蔡华强	-791,433	2,668,000	0.22	0	无	0	境内自然人
都伟	2,318,509	2,318,509	0.19	0	无	0	境内自然人
孟向阳	2,054,800	2,054,800	0.17	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
郑州煤炭工业(集团)有限责任公司	702,439,280	人民币普通股	702,439,280				
中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	63,231,776	人民币普通股	63,231,776				
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	15,523,323	人民币普通股	15,523,323				
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	4,222,420	人民币普通股	4,222,420				
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	3,165,320	人民币普通股	3,165,320				
周成	2,811,900	人民币普通股	2,811,900				
施美容	2,673,600	人民币普通股	2,673,600				
蔡华强	2,668,000	人民币普通股	2,668,000				
都伟	2,318,509	人民币普通股	2,318,509				
孟向阳	2,054,800	人民币普通股	2,054,800				
前十名股东中回购专户情况说明	无						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无						
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

2022 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	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		3,737,909,248.29	3,072,319,600.00
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		1,382,110,657.29	1,400,216,124.65
应收款项融资		150,508,244.73	81,693,830.39
预付款项		22,623,095.38	23,436,988.28
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		62,833,322.63	52,808,609.03
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		150,753,885.85	236,632,656.51
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		14,581,500.66	41,542,481.08
流动资产合计		5,521,319,954.83	4,908,650,289.94
非流动资产：			
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		495,477,466.14	517,769,754.00
其他权益工具投资		1,800,000.00	1,800,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		1,014,072,400.00	1,014,072,400.00
固定资产		4,686,915,005.30	4,755,338,004.32
在建工程		1,944,315,242.63	1,763,922,547.47
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产		5,717,000.12	6,533,714.42
无形资产		363,865,503.44	377,281,277.68
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		9,370,110.16	10,619,568.90
递延所得税资产		143,864,433.15	146,496,926.62
其他非流动资产		11,933,821.80	11,933,821.80
非流动资产合计		8,677,330,982.74	8,605,768,015.21
资产总计		14,198,650,937.57	13,514,418,305.15
流动负债：			
短期借款		2,350,750,566.50	2,996,301,372.38
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		4,861,300,000.00	3,831,870,000.00
应付账款		1,193,174,812.35	1,263,412,271.69
预收款项			
合同负债		106,666,618.92	138,809,147.03
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		570,594,912.93	531,783,568.35
应交税费		96,235,659.17	114,986,819.36
其他应付款		1,509,568,808.03	1,307,406,695.39
其中：应付利息			-
应付股利		424,775,074.24	292,983,080.67
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		1,876,190.48	1,876,190.48
其他流动负债		13,503,627.40	17,845,632.39
流动负债合计		10,703,671,195.78	10,204,291,697.07
非流动负债：			
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		4,967,633.89	4,807,104.19
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		662,997,582.45	653,261,681.67
递延收益		4,745,000.00	4,500,000.00
递延所得税负债		121,360,322.59	121,360,322.59
其他非流动负债			-
非流动负债合计		794,070,538.93	783,929,108.45

负债合计		11,497,741,734.71	10,988,220,805.52
所有者权益（或股东权益）：			
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		224,657,569.87	224,657,569.87
减：库存股			
其他综合收益		138,431,200.06	138,431,200.06
专项储备		343,900,343.37	295,182,324.99
盈余公积		429,197,595.90	429,197,595.90
一般风险准备			
未分配利润		-578,062,169.83	-723,658,762.51
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,776,536,577.37	1,582,221,966.31
少数股东权益		924,372,625.49	943,975,533.32
所有者权益（或股东权益）合计		2,700,909,202.86	2,526,197,499.63
负债和所有者权益（或股东权益）总计		14,198,650,937.57	13,514,418,305.15

公司负责人：于泽阳 主管会计工作负责人：房敬 会计机构负责人：房敬

母公司资产负债表

2022 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	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		3,261,146,704.57	2,484,042,141.48
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		603,018,140.45	575,129,909.43
应收款项融资		134,592,454.73	48,359,730.39
预付款项		10,439,709.92	11,700,781.17
其他应收款		2,011,520,285.32	1,871,226,926.67
其中：应收利息			-
应收股利		571,207,029.23	431,715,000.00
存货		77,607,332.33	143,654,483.05
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		13,494,465.83	37,556,492.54
流动资产合计		6,111,819,093.15	5,171,670,464.73
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		2,214,864,391.07	2,237,156,678.93
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		1,014,072,400.00	1,014,072,400.00
固定资产		2,178,436,665.64	2,201,349,889.35
在建工程		1,188,060,673.79	1,094,672,192.29
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		5,717,000.12	6,533,714.42
无形资产		13,782,862.52	13,987,674.34
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		9,356,978.08	10,605,531.16
递延所得税资产		-	
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,624,290,971.22	6,578,378,080.49
资产总计		12,736,110,064.37	11,750,048,545.22
流动负债：			
短期借款		2,350,750,566.50	2,996,301,372.38
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		4,730,000,000.00	3,547,000,000.00

应付账款		1,225,959,331.43	1,035,060,539.80
预收款项			
合同负债		106,378,954.26	138,465,474.39
应付职工薪酬		360,668,797.35	323,921,591.92
应交税费		32,159,435.16	16,604,021.26
其他应付款		1,585,860,554.31	1,513,834,122.54
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		1,876,190.48	1,876,190.48
其他流动负债		13,484,678.07	17,819,372.44
流动负债合计		10,407,138,507.56	9,590,882,685.21
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		4,967,633.89	4,807,104.19
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		110,703,623.78	106,977,673.16
递延收益		245,000.00	
递延所得税负债		121,360,322.59	121,360,322.59
其他非流动负债			
非流动负债合计		237,276,580.26	233,145,099.94
负债合计		10,644,415,087.82	9,824,027,785.15
所有者权益（或股东权益）：			
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		846,524,412.64	846,524,412.64
减：库存股			
其他综合收益		138,431,200.06	138,431,200.06
专项储备		180,685,811.15	154,030,639.08
盈余公积		289,595,562.64	289,595,562.64
未分配利润		-581,954,047.94	-720,973,092.35
所有者权益（或股东权益）合计		2,091,694,976.55	1,926,020,760.07
负债和所有者权益（或股东权益）总计		12,736,110,064.37	11,750,048,545.22

公司负责人：于泽阳 主管会计工作负责人：房敬 会计机构负责人：房敬

合并利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入		2,246,167,990.46	1,516,847,258.43
其中：营业收入		2,246,167,990.46	1,516,847,258.43
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,895,425,819.29	1,573,652,243.90
其中：营业成本		1,432,642,128.70	1,091,022,934.08
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		93,088,053.76	90,080,689.47
销售费用		34,389,804.09	36,951,249.45
管理费用		236,305,712.51	284,935,083.39
研发费用		4,702,039.21	3,614,771.24
财务费用		94,298,081.02	67,047,516.27
其中：利息费用		106,310,965.37	92,176,915.89
利息收入		24,562,488.25	39,604,148.12
加：其他收益		201,947.65	164,067.51
投资收益（损失以“-”号填列）		-1,340,853.40	23,210,434.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,340,853.40	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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		11,004,771.85	233,193,729.12
资产减值损失（损失以“-”号填列）		17,415,808.47	-20,143,727.63
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-164,323.61
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		378,023,845.74	179,455,194.78
加：营业外收入		13,614,711.62	13,110,326.17
减：营业外支出		16,406,657.89	16,803,856.15

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		375,231,899.47	175,761,664.80
减：所得税费用		96,485,089.21	21,879,738.27
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		278,746,810.26	153,881,926.53
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		278,746,810.26	153,881,926.53
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）		145,596,592.68	111,692,492.32
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		133,150,217.58	42,189,434.21
六、其他综合收益的税后净额		-	-9,742,733.36
（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
（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			
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		278,746,810.26	144,139,193.17
（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)			
		0.1195	0.0917
（二）稀释每股收益(元/股)			
		0.1195	0.0917

公司负责人：于泽阳 主管会计工作负责人：房敬 会计机构负责人：房敬

母公司利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入		2,201,265,774.17	1,464,953,843.57
减：营业成本		1,966,476,217.65	1,308,171,644.64
税金及附加		43,356,394.09	35,685,823.04
销售费用		25,555,381.96	28,078,283.03
管理费用		150,049,071.41	150,317,651.97
研发费用		2,434,213.34	1,692,384.36
财务费用		47,312,573.87	40,612,609.72
其中：利息费用		57,022,859.26	65,742,548.03
利息收入		22,235,501.07	38,140,340.03
加：其他收益		95,167.69	88,521.65
投资收益（损失以“-”号填列）		153,451,175.83	23,164,827.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,340,853.40	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）		447,216.82	226,933,896.80
资产减值损失（损失以“-”号填列）		17,415,808.47	22,115,997.73
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）		137,491,290.66	172,614,705.36
加：营业外收入		11,935,606.16	12,102,959.44
减：营业外支出		10,407,852.41	8,569,556.66
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		139,019,044.41	176,148,108.14
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		139,019,044.41	176,148,108.14
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		139,019,044.41	176,148,108.14
（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		139,019,044.41	176,148,108.14
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：房敬 会计机构负责人：房敬

合并现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,335,823,911.94	1,324,926,632.54
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		35,704,150.00	41,458,485.83
经营活动现金流入小计		2,371,528,061.94	1,366,385,118.37
购买商品、接受劳务支付的现金		717,846,254.17	717,235,111.94
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		688,801,010.71	623,907,777.49
支付的各项税费		389,531,879.70	286,288,202.31
支付其他与经营活动有关的现金		88,568,376.70	43,697,577.60
经营活动现金流出小计		1,884,747,521.28	1,671,128,669.34
经营活动产生的现金流量净额		486,780,540.66	-304,743,550.97
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			23,231,352.90
取得投资收益收到的现金		20,951,434.46	
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		20,951,434.46	669,743,616.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		30,029,074.70	48,258,472.57
投资支付的现金			423,093.08
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		30,029,074.70	48,681,565.65
投资活动产生的现金流量净额		-9,077,640.24	621,062,050.81

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,527,930,569.50	1,443,550,802.88
收到其他与筹资活动有关的现金		980,000,000.00	405,000,000.00
筹资活动现金流入小计		2,507,930,569.50	1,848,550,802.88
偿还债务支付的现金		2,173,481,375.38	1,483,069,430.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		113,251,950.66	203,016,712.47
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		6,929,760.00	81,990,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		452,607,418.00	415,597,560.86
筹资活动现金流出小计		2,739,340,744.04	2,101,683,703.83
筹资活动产生的现金流量净额		-231,410,174.54	-253,132,900.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
		246,292,725.88	63,185,598.89
加：期初现金及现金等价物余额		611,724,943.62	408,314,843.46
六、期末现金及现金等价物余额			
		858,017,669.50	471,500,442.35

公司负责人：于泽阳 主管会计工作负责人：房敬 会计机构负责人：房敬

母公司现金流量表

2022年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,245,395,639.98	1,242,845,571.76
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		33,270,382.86	39,831,277.74
经营活动现金流入小计		2,278,666,022.84	1,282,676,849.50
购买商品、接受劳务支付的现金		1,371,311,741.63	1,257,708,210.78
支付给职工及为职工支付的现金		357,186,624.81	365,215,270.50
支付的各项税费		77,452,107.54	93,383,867.56
支付其他与经营活动有关的现金		14,909,521.63	26,643,105.58
经营活动现金流出小计		1,820,859,995.61	1,742,950,454.42
经营活动产生的现金流量净额		457,806,027.23	-460,273,604.92
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		20,951,434.46	
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		20,951,434.46	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		26,621,749.04	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			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		26,621,749.04	48,144,235.00
投资活动产生的现金流量净额		-5,670,314.58	598,368,028.56
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,527,930,569.50	1,443,550,802.88
收到其他与筹资活动有关的现金		1,013,278,302.20	430,390,308.06
筹资活动现金流入小计		2,541,208,871.70	1,873,941,110.94
偿还债务支付的现金		2,173,481,375.38	1,483,069,430.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		99,299,708.01	119,376,089.21
支付其他与筹资活动有关的现金		452,607,418.00	363,103,813.22
筹资活动现金流出小计		2,725,388,501.39	1,965,549,332.93
筹资活动产生的现金流量净额		-184,179,629.69	-91,608,221.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		434,066,909.10	266,888,376.81
六、期末现金及现金等价物余额			
		702,022,992.06	313,374,578.46

公司负责人：于泽阳 主管会计工作负责人：房敬 会计机构负责人：房敬

合并所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 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	943,975,533.32	2,526,197,499.63
一、上年期末余额	1,218,412,038.00	224,657,569.87	138,431,200.06	295,182,324.99	429,197,595.90	-723,658,762.51	1,582,221,966.31		
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	224,657,569.87	138,431,200.06	295,182,324.99	429,197,595.90	-723,658,762.51	1,582,221,966.31	943,975,533.32	2,526,197,499.63
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)				48,718,018.38		145,596,592.68	194,314,611.06	-19,602,907.83	174,711,703.23
(一) 综合收益总额						145,596,592.68	145,596,592.68	133,150,217.58	278,746,810.26
(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								-148,721,753.57	-148,721,753.57
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								-148,721,753.57	-148,721,753.57
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				48,718,018.38			48,718,018.38	-4,031,371.84	44,686,646.54
1. 本期提取				143,062,999.79			143,062,999.79	51,559,884.71	194,622,884.50
2. 本期使用				94,344,981.41			94,344,981.41	55,591,256.55	149,936,237.96
(六) 其他									
四、本期期末余额	1,218,412,038.00	224,657,569.87	138,431,200.06	343,900,343.37	429,197,595.90	-578,062,169.83	1,776,536,577.37	924,372,625.49	2,700,909,202.86

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

公司负责人：于泽阳 主管会计工作负责人：房敬 会计机构负责人：房敬

母公司所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 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	846,524,412.64	138,431,200.06	154,030,639.08	289,595,562.64	-720,973,092.35	1,926,020,760.07
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	846,524,412.64	138,431,200.06	154,030,639.08	289,595,562.64	-720,973,092.35	1,926,020,760.07
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)				26,655,172.07		139,019,044.41	165,674,216.48
(一) 综合收益总额						139,019,044.41	139,019,044.41
(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				26,655,172.07			26,655,172.07
1. 本期提取				61,499,300.00			61,499,300.00
2. 本期使用				34,844,127.93			34,844,127.93
(六) 其他							
四、本期期末余额	1,218,412,038.00	846,524,412.64	138,431,200.06	180,685,811.15	289,595,562.64	-581,954,047.94	2,091,694,976.55

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

公司负责人：于泽阳 主管会计工作负责人：房敬 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，以其下属的超化煤矿、米村煤矿、东风电厂的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，经国务院国资委以国资产权[2005]1382 号《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》批准，并报经中国证监会以证监公司字[2005]130 号《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》批准，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，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。

公司 2019 年 6 月 27 日召开的 2018 年年度股东大会表决通过了 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，分配后总股本为 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

本公司属于煤炭开采和洗选业。

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

由于郑煤集团直接持有本公司 57.65% 的股权，为本公司第一大股东，因此，本公司的母公司为郑煤集团。

报告期内，根据《河南省人民政府关于郑州煤炭工业（集团）有限责任公司股权划转工作方案的批复》（豫政文〔2022〕56 号）和省政府国资委《关于所持郑煤集团股权划转有关情况的说明》《关于郑州煤炭工业（集团）有限责任公司股权划转事宜的通知》，省政府国资委拟将其所持郑煤集团 72.0302% 股份无偿划转至郑州市人民政府 66.5534%、河南省财政厅 5.4768%。截至本报告披露日，相关股权划转手续正在办理中。

因此，本公司的最终实际控制人为河南省人民政府国有资产监督管理委员会。

(5) 财务报告批准报出日

本财务报表业经本公司全体董事于 2022 年 8 月 27 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2022 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（以下简称“新郑煤电”）、郑煤集团（河南）白坪煤业有限公司（以下简称“白坪煤业”）、郑煤集团（登封）教学二矿有限公司（以下简称“教学二矿”）、郑州煤电物资供销有限公司（以下简称“供销公司”）、上海郑煤贸易有限公司（以下简称“郑煤贸易”）、郑州博威物资招标

有限公司（以下简称“郑州博威”）、郑州煤电宾馆有限公司（以下简称“郑煤宾馆”）、郑州煤电爆破工程有限公司（以下简称“郑煤爆破”）、郑州郑煤岚新能源股份有限公司（以下简称“郑煤岚新”）、河南郑新铁路有限责任公司（以下简称“郑新铁路”）、郑州煤电永耀通信技术有限公司（以下简称“郑煤永耀”）、郑州祥隆地质工程有限公司（以下简称“郑州祥隆”）、郑州煤炭工业（集团）恒泰灾害治理有限公司（以下简称“郑煤恒泰”）。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定（以下统称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《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》的披露规定编制。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

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

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2022 年半年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。此外，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《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) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，本公司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，取得控制权日，按照下列步骤进行会计处理：

① 确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。

② 长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本，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（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，冲减留存收益。

③ 合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至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进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权

益应按比例结转，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应全部结转。

④ 在合并财务报表中的会计处理见本附注三、6。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。购买日，是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

购买方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；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。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

对合并中取得的被购买方资产进行初始确认时，对被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产进行充分辨认和合理判断，满足以下条件之一的，应确认为无形资产：（1）源于合同性权利或其他法定权利；（2）能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

购买方在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。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，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，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，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；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，属于“一揽子交易”的，本公司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，作为改按成

本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。其中，处置后的剩余股权根据长期股权投资准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，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应全部结转。在合并财务报表中的会计处理见本附注三、6。

购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，将该股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本，原持有股权的公允价值与账面价值的差额与原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资损益。

(3) 将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：

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

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，控制是指投资方拥有被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。

被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

在综合考虑被投资方的设立目的、被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策、本公司享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动、是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报、是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额以及与其他方的关系等基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致控制所涉及的相关要素发生变化的，将进行重新评估。

在判断是否拥有对被投资方的权力时，仅考虑与被投资方相关的实质性权利，包括自身所享有的实质性权利以及其他方所享有的实质性权利。

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料将整个企业公司视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，已按照统一的会计政策及会计期间，反映企业公司整体财务状况、经营成果和现金流量。合并程序具体包括：合并母公司与子公司的资

产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目；抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额；抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响，内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失；站在企业公司角度对特殊交易事项予以调整。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

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。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并报表时，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务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，现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本公司在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润、现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核

算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或资产变动而产生的其他综合收益除外。

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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，如果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。

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，应该首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，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。

合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

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

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。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）金融工具的分类

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。

（2）金融资产的确认和计量

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。

(3) 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 以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。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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。

（5）金融负债终止确认

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。

（6）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。

（7）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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，使用不可观察输入值。

(8) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。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	根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合划分相同

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损失，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。

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三、10 金融工具减值。

(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三、30。

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应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之间的差额计入当期损益。

(1) 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。

(2) 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 年	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 年	3%-5%	3.80%-9.70%
机器设备-铁路资产			3%-5%	0.95%-3.23%
运输设备			3%-5%	9.50%-13.86%
电子及其他设备			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、32 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三、30。

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

使用权资产的确定方法及会计处理方法，参见本附注三、42“租赁”。

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- (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) 本公司发生的初始直接费用；
- (4) 本公司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（不包括为生产存货而发生的成本）。

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。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司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，本公司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。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

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。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

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三、30“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。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

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。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

(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

租赁负债的确认方法及会计处理方法，参见本附注三、42“租赁”。

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

- (1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- (2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- (3) 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
- (4) 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括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。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

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。

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。

本公司煤炭、电力、原材料销售收入于商品控制权转移的时点确认收入，铁路运输等服务提供时确认收入。本公司与客户之间的建造合同通常包含矿建工程及地质勘探等履约义务，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，根据发生的成本确定提供服务的履约进度。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。

(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

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

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，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

老租赁准则（2021年1月1日之前的会计政策）如下：

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

①经营租入资产

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②经营租出资产

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

①融资租入资产：公司在承租开始日，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，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

②融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(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

新租赁准则（2021年1月1日起适用）具体会计政策如下：

(1) 本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产按照成本进行初始计量，包括租赁负债的初始计量金额、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额（扣除已享受的租赁激励相关金额），发生的初始直接费用以及为拆卸及移除租

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。本公司使用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产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。

资产负债表日，使用权资产存在减值迹象的，公司估计其可收回金额，并对其进行减值测试。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量的现值之间的高者确定。对可收回金额低于账面价值的差额计提使用权资产减值准备。使用权资产减值准备一经计提，在以后会计期间不得转回。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量，折现率为租赁内含利率。无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。本公司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，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：

- 1) 根据担保余值预计的应付金额发生变动；
- 2) 用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；
- 3) 本公司对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致。

在对租赁负债进行重新计量时，本公司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。

本公司已选择对短期租赁(租赁期不超过 12 个月的租赁)和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额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。

本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产，而不是原租赁的标的资产，对转租赁进行分类。如果原租赁为短期租赁且本公司选择对原租赁应用上述短期租赁的简化处理，本公司将该转租赁分类为经营租赁。

融资租赁下，在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。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。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

经营租赁的租赁收款额在租赁期内按直线法确认为租金收入。本公司将其发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。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。

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

(2). 重要会计估计变更

□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%
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1）
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（%）
郑州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公告2021年第12号、财政部税务总局公告2022年第13号，2021年1月1日至2022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12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企

业所得税。自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 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。

3. 其他

适用 不适用

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	190,885.04	120,967.89
银行存款	1,004,054,529.49	763,389,875.57
其他货币资金	2,733,663,833.76	2,308,808,756.54
合计	3,737,909,248.29	3,072,319,600.00
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

注 1：2022 年 6 月 30 日所有权受限制的货币资金合计 2,879,891,578.79 元，其中本公司存入银行的环境治理恢复基金 174,337,190.59 元、承兑汇票保证金 2,705,139,140.68 元、冻结资金 415,247.52 元。

注 2：期末其他货币资金 2,733,663,833.76 元，其中：

项目	金额（元）
承兑汇票保证金	2,705,139,140.68
存出投资款	28,524,693.08
合计	2,733,663,833.76

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 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票据

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 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	1,258,378,626.99
1 至 2 年	272,222,239.30
2 至 3 年	75,356,901.24
3 年以上	
3 至 4 年	626,644.89
4 至 5 年	8,890,982.27
5 年以上	386,740,342.25
合计	2,002,215,736.94

(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	332,909,894.25	16.63	268,950,715.78	80.79	63,959,178.47	333,425,132.33	16.42	269,012,953.86	80.68	64,412,178.47
其中：										
按组合计提坏账准备	1,669,305,842.69	83.37	351,154,363.87	21.04	1,318,151,478.82	1,697,327,521.25	83.58	361,523,575.07	21.30	1,335,803,946.18
其中：										
账龄分析法	1,669,305,842.69	83.37	351,154,363.87	21.04	1,318,151,478.82	1,697,327,521.25	83.58	361,523,575.07	21.30	1,335,803,946.18
合计	2,002,215,736.94	/	620,105,079.65	/	1,382,110,657.29	2,030,752,653.58	/	630,536,528.93	/	1,400,216,124.65

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	112,331,074.63	57,581,074.63	51.26	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	47,716,836.29	42,945,152.66	90.00	客户关停, 收回存在较大不确定性
第四名	43,404,948.45	39,064,453.61	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	1,913,102.12	1,913,102.12	100.00	预计无法收回
第八名	970,000.00	873,000.00	90.00	客户破产重整
其他	7,042,437.80	7,042,437.80	100.00	预计无法收回
合计	332,909,894.25	268,950,715.78	80.79	/

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	1,174,485,102.82	58,724,255.14	5.00
1—2 年	195,951,925.19	19,595,192.52	10.00
2—3 年	30,931,177.00	9,279,353.10	30.00
3—4 年	601,394.37	300,697.19	50.00
4—5 年	8,162,754.77	4,081,377.39	50.00
5 年以上	259,173,488.54	259,173,488.54	100.00
合计	1,669,305,842.69	351,154,363.87	21.04

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	269,012,953.86	-62,238.08				268,950,715.78
组合计提	361,523,575.07	-10,369,211.20				351,154,363.87
合计	630,536,528.93	-10,431,449.28				620,105,079.65

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（%）
第一名	436,946,610.02	21.97
第二名	310,155,008.58	15.59
第三名	238,535,435.43	11.99
第四名	172,101,230.32	8.65
第五名	112,331,074.63	5.65
合计	1,270,069,358.98	63.85

(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

6、 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	150,508,244.73	81,693,830.39
合计	150,508,244.73	81,693,830.39

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

7、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	15,904,325.16	70.30	16,678,378.56	71.16
1至2年	301,544.06	1.33	331,383.56	1.41
2至3年	1,216,104.17	5.38	1,216,104.17	5.19
3年以上	5,201,121.99	22.99	5,211,121.99	22.24
合计	22,623,095.38	100.00	23,436,988.28	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	8,293,847.62	37.01
第二名	3,413,200.00	5.81
第三名	2,584,000.00	14.56
第四名	2,031,225.49	11.03
第五名	1,514,330.70	10.59
合计	17,836,603.81	78.84

其他说明

适用 不适用

8、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	62,833,322.63	52,808,609.03
合计	62,833,322.63	52,808,609.03

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	52,924,589.53
1 至 2 年	4,860,472.90
2 至 3 年	7,272,750.97
3 年以上	
3 至 4 年	6,237,680.16
4 至 5 年	62,979,432.82
5 年以上	62,499,765.21
合计	196,774,691.59

(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	139,740,296.67	134,899,170.21
保证金	829,000.00	823,500.00
备用金及其他	31,205,394.92	26,600,630.35
合计	196,774,691.59	187,323,300.56

(6). 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)	
2022年1月1日余额	52,941,871.57	68,886,976.09	12,685,843.87	134,514,691.53
2022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	-573,322.57			-573,322.57
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额	52,368,549.00	68,886,976.09	12,685,843.87	133,941,368.96

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

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

(7). 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	81,572,819.96					81,572,819.96
组合	52,941,871.57	-573,322.57				52,368,549.00
合计	134,514,691.53	-573,322.57				133,941,368.96

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(9). 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	预付款	39,999,999.91	4-5 年	19.05	39,999,999.91
第二名	搬迁款	25,000,000.00	5 年以上	11.90	25,000,000.00
第三名	预付款	20,505,809.22	3-5 年以内	9.76	20,505,809.22
第四名	往来款	11,268,037.31	1-5 年、5 年以上	5.37	11,268,037.31
第五名	预付款	4,100,000.00	5 年以上	1.95	4,100,000.00
合计	/	100,873,846.44	/	48.03	100,873,846.44

(10). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(12). 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

9、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	31,461,874.30		31,461,874.30	31,026,440.21		31,026,440.21
在产品						
库存商品	119,292,011.55		119,292,011.55	224,560,671.87	18,954,455.57	205,606,216.30

周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	150,753,885.85		150,753,885.85	255,587,112.08	18,954,455.57	236,632,656.51

(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						
在产品						
库存商品	18,954,455.57			18,954,455.57		
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	18,954,455.57			18,954,455.57		

(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

10、合同资产

(1). 合同资产情况

□适用 √不适用

(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

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、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
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税额	11,364,118.42	38,289,895.09
预交所得税	3,217,382.24	3,252,585.99
合计	14,581,500.66	41,542,481.08

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期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

17、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	517,769,754.00			-1,340,853.40			20,951,434.46			495,477,466.14	
小计	518,497,483.08			-1,340,853.40			20,951,434.46			496,205,195.22	727,729.08
合计	518,497,483.08			-1,340,853.40			20,951,434.46			496,205,195.22	727,729.08

18、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
(1) 按公允价值计量的		
(2) 按成本计量的	1,800,000.00	1,800,000.00
合计	1,800,000.00	1,800,000.00

(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

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、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	1,014,072,400.00			1,014,072,400.00
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	1,014,072,400.00			1,014,072,400.00

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

21、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	4,682,932,097.26	4,751,844,155.88
固定资产清理	3,982,908.04	3,493,848.44
合计	4,686,915,005.30	4,755,338,004.32

其他说明：

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	运输工具	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	5,904,678,173.87	6,247,123,556.43	176,376,670.13	25,225,996.36	12,353,404,396.79
2.本期增加金额	5,445,990.79	104,081,804.10	7,280,072.92	1,595,874.62	118,403,742.43
(1) 购置	237,864.08	104,081,804.10	7,280,072.92	1,595,874.62	113,195,615.72
(2) 在建工程转入	5,208,126.71				5,208,126.71
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		42,288,437.27	1,803,832.00	77,000.00	44,169,269.27
(1) 处置或报废		42,288,437.27	1,803,832.00	-	44,092,269.27
(2) 其他				77,000.00	77,000.00
4.期末余额	5,910,124,164.66	6,308,916,923.26	181,852,911.05	26,744,870.98	12,427,638,869.95
二、累计折旧					
1.期初余额	2,090,529,860.36	4,379,507,122.65	145,014,503.28	15,373,271.54	6,630,424,757.83
2.本期增加金额	69,588,781.33	113,543,975.23	1,713,035.85	1,458,159.44	186,303,951.85
(1) 计提	69,588,781.33	113,543,975.23	1,713,035.85	1,458,159.44	186,303,951.85
3.本期减少金额	-	40,115,124.38	1,759,870.51	-	41,874,994.89
(1) 处置或报废	-	40,115,124.38	1,759,870.51	-	41,874,994.89
4.期末余额	2,160,118,641.69	4,452,935,973.50	144,967,668.62	16,831,430.98	6,774,853,714.79
三、减值准备					
1.期初余额	792,596,112.90	173,930,357.25	3,361,496.73	1,247,516.20	971,135,483.08
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额	-	1,282,425.18	-	-	1,282,425.18
(1) 处置或报废	-	1,282,425.18	-	-	1,282,425.18
4.期末余额	792,596,112.90	172,647,932.07	3,361,496.73	1,247,516.20	969,853,057.90
四、账面价值					
1.期末账面价值	2,957,409,410.07	1,683,333,017.69	33,523,745.70	8,665,923.80	4,682,932,097.26

2.期初账面价值	3,021,552,200.61	1,693,686,076.53	28,000,670.12	8,605,208.62	4,751,844,155.88
----------	------------------	------------------	---------------	--------------	------------------

(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	455,220,006.83	22,039,746.46	
机器设备	221,231,524.26	98,273,035.48	106,809,692.93	16,148,795.85	
运输设备	44,183,735.65	40,990,476.50	1,279,888.52	1,913,370.63	
电子及其他设备	19,537,562.37	16,658,208.13	1,410,174.85	1,469,179.39	
合计	980,809,275.99	374,518,420.53	564,719,763.13	41,571,092.33	

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、米村煤矿截至 2017 年 12 月 31 日已经关闭，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〕227 号）精神，公司八届三次董事会同意与当地政府协商并履行相应程序启动东风电厂 3、4 号机组的关停工作，东风电厂已于 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

(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	37,563,590.73
合计	37,563,590.73

(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	17,730,722.36	
其中：米村矿房屋建筑物	1,137,983.11	
运输设备	15,868.20	
合计	17,746,590.56	

其他说明：

√适用 □不适用

注：未办妥产权证书的固定资产主要为告成煤矿、米村煤矿、设备管理中心、东风电厂、郑州祥隆等的资产，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。

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	3,982,908.04	3,493,848.44
合计	3,982,908.04	3,493,848.44

22、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	1,944,315,242.63	1,763,922,547.47
工程物资		
合计	1,944,315,242.63	1,763,922,547.47

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	853,385,857.07		853,385,857.07	825,551,195.32		825,551,195.32
白坪矿技改	485,185,597.84		485,185,597.84	463,745,412.62		463,745,412.62
新郑煤电技改	162,135,466.07		162,135,466.07	124,515,745.33		124,515,745.33
其他工程	446,845,485.87	3,237,164.22	443,608,321.65	353,347,358.42	3,237,164.22	350,110,194.20
合计	1,947,552,406.85	3,237,164.22	1,944,315,242.63	1,767,159,711.69	3,237,164.22	1,763,922,547.47

(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	825,551,195.32	27,834,661.75			853,385,857.07	102.94	100.00%	140,684,672.83	14,708,396.73	5.54	自筹
白坪矿技改	10.9 亿元	463,745,412.62	21,440,185.22			485,185,597.84	44.51	69.91%	72,457,575.56	5,441,009.46	5.66	自筹
新郑煤电技改	7.91 亿元	124,515,745.33	37,619,720.74			162,135,466.07	20.50	20.50%				自筹
其他工程		353,347,358.42	98,706,254.16	5,208,126.71		446,845,485.87						
合计	27.10 亿元	1,767,159,711.69	185,600,821.87	5,208,126.71		1,947,552,406.85	/	/	213,142,248.39	20,149,406.19	/	/

(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

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	8,167,143.02	8,167,143.02
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	8,167,143.02	8,167,143.02
二、累计折旧		
1. 期初余额	1,633,428.60	1,633,428.60
2. 本期增加金额	816,714.30	816,714.30
(1) 计提	816,714.30	816,714.30
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	2,450,142.90	2,450,142.90
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		

(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	5,717,000.12	5,717,000.12
2. 期初账面价值	6,533,714.42	6,533,714.42

其他说明：

26、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	专利权	非专利技术	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	2,273,106.11	1,130,489,090.26
2. 本期增加金额					112,601.60	112,601.60
(1) 购置					112,601.60	112,601.60
(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	2,385,707.71	1,130,601,691.86
二、累计摊销						
1. 期初余额	21,272,302.36			668,834,535.62	1,268,663.60	691,375,501.58
2. 本期增加金额	604,280.04			12,768,435.36	155,660.44	13,528,375.84
(1) 计提	604,280.04			12,768,435.36	155,660.44	13,528,375.84
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	21,876,582.40			681,602,970.98	1,424,324.04	704,903,877.42
三、减值准备						
1. 期初余额				61,832,311.00		61,832,311.00
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		61,832,311.00
四、账面价值						
1. 期末账面价值	59,411,965.84			303,492,153.93	961,383.67	363,865,503.44
2. 期初账面价值	60,016,245.88			316,260,589.29	1,004,442.51	377,281,277.68

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

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
芦沟煤矿采矿权		

其他说明：

√适用 □不适用

注：受河南省自然资源厅相关政策限制，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，公司将继续与地方相关部门沟通尽快过户。

芦沟煤矿采矿权账面原值 58,900,000.00 元，累计折旧 25,031,212.72 元，减值准备 33,868,787.28 元，账面净值为 0。

27、开发支出

□适用 √不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

□适用 √不适用

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

29、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	520,000.00		240,000.00		280,000.00
租赁资产改造支出	10,085,531.16		1,008,553.08		9,076,978.08
互联网服务费	14,037.74		905.66		13,132.08
合计	10,619,568.90		1,249,458.74		9,370,110.16

30、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
资产减值准备				
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
计提的坏账准备	183,100,302.44	45,775,075.62	193,630,276.34	48,407,569.09
存货跌价准备				
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	111,876,064.34	27,969,016.09	111,876,064.34	27,969,016.09
固定资产折旧差异	188,944,016.60	47,236,004.15	188,944,016.60	47,236,004.15
预计负债—弃置费用摊销	78,718,118.55	19,679,529.64	78,718,118.55	19,679,529.64
合计	575,457,732.53	143,864,433.15	585,987,706.43	146,496,926.62

(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				
投资性房地产公允价值核算形成	485,441,290.36	121,360,322.59	485,441,290.36	121,360,322.59
合计	485,441,290.36	121,360,322.59	485,441,290.36	121,360,322.59

(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	1,871,650,777.90	1,871,650,777.90

可抵扣亏损	2,209,895,488.70	2,209,895,488.70
合计	4,081,546,266.60	4,081,546,266.60

(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
2022 年度	6,479,449.67	6,479,449.67	
2023 年度	233,729,356.44	233,729,356.44	
2024 年度	414,786,141.14	414,786,141.14	
2025 年度	790,026,483.39	790,026,483.39	
2026 年度	764,874,058.06	764,874,058.06	
合计	2,209,895,488.70	2,209,895,488.70	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、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

32、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	350,000,000.00	350,000,000.00
保证借款	473,000,000.00	225,000,000.00
信用借款	1,527,750,566.50	2,421,301,372.38
合计	2,350,750,566.50	2,996,301,372.38

短期借款分类的说明：

① 公司抵押借款 350,000,000.00 元抵押人及抵押物为郑煤集团名下房产及对应土地使用权抵押担保；②公司保

证借款 36,000,000.00 元担保人为白坪煤业；保证借款 437,000,000.00 元担保人为郑煤集团。

(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

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、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		
银行承兑汇票	4,861,300,000.00	3,831,870,000.00
合计	4,861,300,000.00	3,831,870,000.00

36、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	1,193,174,812.35	1,263,412,271.69
合计	1,193,174,812.35	1,263,412,271.69

(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	5,393,057.38	尚未结算
第四名	5,376,582.72	尚未结算
第五名	4,655,864.44	尚未结算
合计	93,212,704.54	/

其他说明：

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

38、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	106,666,618.92	138,809,147.03
合计	106,666,618.92	138,809,147.03

(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

39、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	439,794,495.04	646,619,725.41	620,676,582.43	465,737,638.02
二、离职后福利—设定提存计划	91,989,073.31	80,829,541.88	67,961,340.28	104,857,274.91
三、辞退福利		163,088.00	163,088.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	531,783,568.35	727,612,355.29	688,801,010.71	570,594,912.93

(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	261,658,388.93	515,630,496.71	496,682,951.03	280,605,934.61
二、职工福利费		24,300,163.35	24,300,163.35	
三、社会保险费	79,103,339.96	68,700,189.16	58,803,458.42	89,000,070.70
其中：医疗保险费	58,717,089.56	45,820,417.56	40,989,871.63	63,547,635.49
工伤保险费	16,214,216.58	19,742,573.86	15,535,699.26	20,421,091.18
生育保险费	4,172,033.82	3,137,197.74	2,277,887.53	5,031,344.03
四、住房公积金	16,458,301.40	19,815,017.00	23,825,726.50	12,447,591.90
五、工会经费和职工教育经费	82,574,464.75	16,213,541.69	15,103,965.63	83,684,040.81
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他		1,960,317.50	1,960,317.50	
合计	439,794,495.04	646,619,725.41	620,676,582.43	465,737,638.02

(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	81,784,402.84	77,511,123.53	65,323,759.67	93,971,766.70
2、失业保险费	10,178,030.55	3,318,418.35	2,637,580.61	10,858,868.29
3、企业年金缴费	26,639.92	-	-	26,639.92
合计	91,989,073.31	80,829,541.88	67,961,340.28	104,857,274.91

其他说明：

□适用 √不适用

40、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	30,164,269.39	18,703,205.21
消费税		
营业税		
企业所得税	31,959,591.02	69,640,678.65
个人所得税	1,887,881.82	1,875,588.37
城市维护建设税	1,804,615.36	1,107,147.08
资源税	6,950,340.17	6,651,570.07
土地使用税	1,344,332.25	1,501,098.61
车船使用税	-	
房产税	1,790,445.15	1,518,829.53
教育费附加	1,004,512.57	971,067.02

地方教育费附加	891,659.23	647,388.04
印花税	437,466.49	592,412.98
价格调节基金	5,132,212.97	5,132,212.97
水资源税	7,750,010.19	3,822,158.69
环境保护税	5,118,322.56	2,823,462.14
合计	96,235,659.17	114,986,819.36

41、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	424,775,074.24	292,983,080.67
其他应付款	1,084,793,733.79	1,014,423,614.72
合计	1,509,568,808.03	1,307,406,695.39

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	424,775,074.24	292,983,080.67
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	424,775,074.24	292,983,080.67

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	868,965,934.39	763,730,986.97
应付押金	14,899,228.82	45,365,488.44
地面塌陷补偿及搬迁费	55,009,499.15	104,009,961.73

其他	145,919,071.43	101,317,177.58
合计	1,084,793,733.79	1,014,423,614.72

(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

42、持有待售负债

适用 不适用

43、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		
1 年内到期的租赁负债	1,876,190.48	1,876,190.48
合计	1,876,190.48	1,876,190.48

44、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	13,503,627.40	17,845,632.39
合计	13,503,627.40	17,845,632.39

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

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

(2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
经营租赁	4,967,633.89	4,807,104.19
合计	4,967,633.89	4,807,104.19

48、长期应付款

项目列示

□适用 √不适用

长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、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	653,261,681.67	662,997,582.45	
合计	653,261,681.67	662,997,582.45	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

根据财政部、国土资源局、环境保护部《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）的规定，取消保证金制度，矿山企业不再新设保证金专户，缴存保证金。保证金取消后，企业应承担矿山地质环境治理恢复责任，按照《关于做好矿山地质环境保护与土地复垦方案编报有关工作的通知》（国土资规〔2016〕21号）要求，综合开采条件、开采矿种、开采方式、开采规模、开采年限、地区开支水平等因素，编制矿山地质环境保护与土地复垦方案，落实企业监测主体责任，加强矿山地质环境监测。矿山企业按照满足实际需求的原则，根据其矿山地质环境保护与土地复垦方案，将矿山地质环境恢复治理费用按照企业会计准则相关规定预计弃置费用，计入相关资产的入账成本，在预计开采年限内摊销，并计入生产成本。

51、递延收益

递延收益情况

√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	形成原因
政府补助	4,500,000.00	245,000.00		4,745,000.00	智能化改造补贴、企业新型学徒制补贴
合计	4,500,000.00	245,000.00		4,745,000.00	/

涉及政府补助的项目：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、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

54、其他权益工具**(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、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	8,621,946.21			8,621,946.21
合计	224,657,569.87			224,657,569.87

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

□适用 √不适用

57、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								
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								
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	138,431,200.06							138,431,200.06

58、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	35,851,326.59	126,858,707.20	87,374,730.81	75,335,302.98
维简费	44,774,981.70	16,204,292.59	5,695,823.93	55,283,450.36
矿山环境恢复治理保证金	214,556,016.70		1,274,426.67	213,281,590.03
合计	295,182,324.99	143,062,999.79	94,344,981.41	343,900,343.37

59、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

60、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	-723,658,762.51	-519,638,001.83
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-723,658,762.51	-519,638,001.83
加：本期归属于母公司所有者的净利润	145,596,592.68	-214,984,710.83
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
期末未分配利润	-578,062,169.83	-723,658,762.51

61、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	2,201,810,136.07	1,376,147,824.72	1,475,908,183.76	1,035,602,481.68
其他业务	44,357,854.39	56,494,303.98	40,939,074.67	55,420,452.40
合计	2,246,167,990.46	1,432,642,128.70	1,516,847,258.43	1,091,022,934.08

(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

62、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
消费税		
营业税		
城市维护建设税	10,691,103.26	6,573,655.43
教育费附加	5,703,984.27	3,665,559.41
资源税	39,746,810.25	36,130,522.54
房产税	5,454,618.53	5,454,409.08
土地使用税	3,047,714.05	3,995,353.12
车船使用税	29,970.56	41,038.18
印花税	865,137.46	783,402.45
水资源税	15,258,487.90	18,007,038.62
环境保护费	8,348,747.16	12,986,035.00
地方教育费附加	3,941,480.32	2,443,675.64
合计	93,088,053.76	90,080,689.47

63、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	26,285,375.77	25,442,955.24
物料及修理费	3,935,424.27	3,199,898.91
办公及差旅费	625,337.32	343,091.75
业务招待费	456,676.92	555,642.91
折旧费	2,156,270.36	1,882,098.66

其他	930,719.45	5,527,561.98
合计	34,389,804.09	36,951,249.45

64、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	136,135,602.54	139,151,474.39
无形资产摊销	13,484,350.66	13,423,340.12
折旧费	7,841,664.38	7,544,883.05
办公及差旅费	6,129,398.87	7,317,823.03
物料消耗	3,550,085.82	3,278,571.39
运输装卸费	722,368.50	1,350,959.67
业务招待费	2,622,190.50	2,701,512.90
修理费	2,432,881.27	2,559,124.46
中介费	2,048,706.97	2,630,726.88
排污费	930,419.43	779,140.60
停工损失	51,809,183.63	99,838,205.00
其他	8,598,859.94	4,359,321.90
合计	236,305,712.51	284,935,083.39

65、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	4,702,039.21	3,614,771.24
合计	4,702,039.21	3,614,771.24

66、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	106,471,495.07	92,176,915.89
利息收入	-24,562,488.25	-39,604,148.12
金融业务手续费	12,389,074.20	11,439,747.50
其他财务费用		3,035,001.00
合计	94,298,081.02	67,047,516.27

67、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
政府补助	12,899.93	70,465.29
个税手续费返还	79,564.14	93,602.22
其他补贴收益	109,483.58	
合计	201,947.65	164,067.51

68、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	-1,340,853.4	23,164,827
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		45,607.86
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		
债务重组收益		
合计	-1,340,853.4	23,210,434.86

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、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	10,431,449.28	6,080,868.73
其他应收款坏账损失	573,322.57	227,112,860.39
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	11,004,771.85	233,193,729.12
----	---------------	----------------

72、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	17,415,808.47	-20,143,727.63
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		
合计	17,415,808.47	-20,143,727.63

73、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
合计		-164,323.61

其他说明：

□适用 √不适用

74、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	60,293.52		60,293.52
其中：固定资产处置利得	60,293.52		60,293.52
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	10,939,714.10	10,715,037.56	10,939,714.10

违约金收入	2,063,175.24	1,399,230.80	2,063,175.24
其他	551,528.76	996,057.81	551,528.76
合计	13,614,711.62	13,110,326.17	13,614,711.62

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	10,939,714.10	10,715,037.56	与收益相关
合计	10,939,714.10	10,715,037.56	

其他说明：

适用 不适用

75、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	243,548.43		243,548.43
其中：固定资产处置损失	243,548.43		243,548.43
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			
罚款及赔偿金	14,224,079.11	12,188,764.59	14,224,079.11
其他	1,939,030.35	4,615,091.56	1,939,030.35
合计	16,406,657.89	16,803,856.15	16,406,657.89

76、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	93,852,595.74	35,692,247.40
递延所得税费用	2,632,493.47	-13,812,509.13
合计	96,485,089.21	21,879,738.27

(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	375,231,899.47
按法定/适用税率计算的所得税费用	93,807,974.87
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	1,018,219.97
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	1,658,894.37
所得税费用	96,485,089.21

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注 57。

78、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	24,562,488.25	30,743,448.27
补贴收入	10,939,714.10	10,715,037.56
其他	201,947.65	
合计	35,704,150.00	41,458,485.83

(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	81,080,836.40	25,134,600.00
办公费及差旅费	2,379,363.52	2,557,668.99
业务招待费	2,622,190.50	2,701,512.90
咨询费等中介机构费	2,048,706.97	2,630,726.88
保险费	108,746.08	128,696.83
排污费	271,200.00	268,100.00
其他销售费用	2,013,679.69	6,331,939.15
经营性受限制的银行存款的增加	-2,040,094.90	3,788,395.90
手续费及其他	83,748.44	155,936.95
合计	88,568,376.70	43,697,577.60

(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). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 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	980,000,000.00	405,000,000.00
合计	980,000,000.00	405,000,000.00

(6). 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	440,000,000.00	340,000,000.00
融资租赁及手续费		64,493,747.64
其他融资费用	12,607,418.00	11,103,813.22
合计	452,607,418.00	415,597,560.86

79、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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	278,746,810.26	153,881,926.53
加：资产减值准备	-17,415,808.47	20,143,727.63
信用减值损失	-11,004,771.85	-233,193,729.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	186,303,951.85	165,440,894.81
使用权资产摊销	816,714.30	
无形资产摊销	13,528,375.84	13,438,015.18
长期待摊费用摊销	1,249,458.74	1,249,458.80

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
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	243,548.43	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-	
财务费用（收益以“－”号填列）	118,918,383.37	105,908,029.11
投资损失（收益以“－”号填列）	1,340,853.40	-23,210,434.86
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	2,632,493.47	-10,564,931.34
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-	
存货的减少（增加以“－”号填列）	85,878,770.66	21,568,403.58
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-21,954,015.41	673,668,764.03
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-152,504,223.93	-1,193,237,998.93
其他		
经营活动产生的现金流量净额	486,780,540.66	-304,743,550.97
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	858,017,669.50	471,500,442.35
减：现金的期初余额	611,724,943.62	408,314,843.46
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	246,292,725.88	63,185,598.89

(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		
其中：库存现金	190,885.04	120,967.89
可随时用于支付的银行存款	829,302,091.38	583,079,282.65
可随时用于支付的其他货币资金	28,524,693.08	28,524,693.08
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	858,017,669.50	611,724,943.62
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

80、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

81、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	2,879,891,578.79	环境治理恢复基金、承兑汇票保证金及冻结资金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	2,879,891,578.79	/

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

83、套期

适用 不适用

84、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	10,939,714.10	营业外收入	10,939,714.10
税费附加减免	201,947.65	其他收益	201,947.65

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

85、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

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本及商誉

适用 不适用

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

(6). 其他说明

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	
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	24.4	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	116,516,702.49	118,237,000.00	746,787,854.49
郑煤集团(登封)教学二矿有限公司	49	17,222,194.14	30,484,753.57	171,267,367.04

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	14.64	17.70	32.34	13.65	3.45	17.10	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	4.54	0.17	4.71	0.97	0.25	1.21	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	8.11	2.38	2.38	0.00	4.18	0.23	0.23	0.91
郑煤集团（登封）教学二矿有限公司	1.12	0.35	0.35	-0.03	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	氧化铝的生产与销售	40		权益法

(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	989,394,005.98	1,242,641,927.14
非流动资产	1,455,077,750.62	1,521,263,534.69
资产合计	2,444,471,756.60	2,763,905,461.83
流动负债	1,176,503,050.17	1,752,569,245.48
非流动负债	304,091,840.12	18,016,570.08
负债合计	1,480,594,890.29	1,770,585,815.56
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	963,876,866.31	993,319,646.27
按持股比例计算的净资产份额	385,550,746.52	397,327,858.51
调整事项	109,926,719.66	120,441,895.49
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他	109,926,719.66	120,441,895.49
对联营企业权益投资的账面价值	495,477,466.18	517,769,754.00
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	1,424,648,679.50	1,110,997,074.8
净利润	19,455,935.67	57,912,069.63
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	19,455,935.67	57,912,069.63
本年度收到的来自联营企业的股利	20,951,434.46	

(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
一、持续的公允价值计量				
（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				
持续以公允价值计量的资产总额			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				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

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	57.65	57.65

本企业最终控制方是河南省人民政府国有资产监督管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九. 2.

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九. 3.

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）杨河煤业有限公司	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
河南金苑置业有限公司	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
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）高瑞电力有限公司	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	技术、培训等服务	796.16	795.25
郑州煤炭工业（集团）有限责任公司	采购电力	6,285.48	4,896.36
郑州煤炭工业（集团）有限责任公司	购买材料	475.9	443.36

河南万合机械有限公司	修理	2.99	3.30
河南万合机械有限公司	购买材料及设备	1,570.58	181.23
河南万合机械有限公司	提供劳务	257.91	
郑州煤炭工业(集团)高瑞电力安装有限公司	试验检测费		9.53
河南锦源建设有限公司	工程施工	7,529.23	8,744.52

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	出售材料及设备	2,262.46	2,233.97
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	643.57	478.57
郑州煤炭工业(集团)有限责任公司	提供工程施工	2,450.05	1,481.09
郑州煤炭工业(集团)杨河煤业有限公司	出售材料及设备	4,059.19	3,542.85
郑州煤炭工业(集团)杨河煤业有限公司	提供通讯、餐饮住宿等服务	156.57	153.45
郑州煤炭工业(集团)杨河煤业有限公司	提供工程施工	1,374.47	1,513.99
河南万合机械有限公司	出售材料及设备	559.75	280.79
河南万合机械有限公司	提供通讯、餐饮住宿等服务	27.72	10.91
郑州煤炭工业(集团)新郑精煤有限责任公司	出售原煤、材料	22,322.5	14,945.2
郑州煤炭工业(集团)新郑精煤有限责任公司	销售服务费	227.98	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	2022.1.1	2022.12.31	市场价格	

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

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	1,023.26	1,001.25
郑煤集团及其关联方	房屋		2

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	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
郑煤集团及其关联方	专项设备及房屋	690.27	332.21			690.27	332.21	16.05			

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

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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
郑州煤炭工业（集团）有限责任公司	35,000.00	2021/2/20	2024/2/20	否
郑州煤炭工业（集团）有限责任公司	18,900.00	2022/6/16	2023/6/16	否
郑州煤炭工业（集团）有限责任公司	24,800.00	2021/9/13	2024/12/31	否
郑州煤炭工业（集团）有限责任公司	8,000.00	2022/2/23	2023/2/23	否
合计	86,700.00			

关联担保情况说明

适用 不适用**(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	207.47	201.70

(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	436,946,610.02	23,451,001.01	557,058,578.51	35,449,440.37
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	20,884,292.81	20,884,292.81	20,884,292.81
应收账款	郑州煤炭工业集团龙力水泥有限责任公司	50,121,263.6	49,986,803.10	50,120,617.95	49,987,772.46
应收账款	郑州煤炭工业（集团）杨河煤业有限公司	310,329,902.48	22,077,255.29	267,237,118.69	21,529,246.49
应收账款	郑州煤炭工业（集团）有限	172,053,794.93	12,510,490.45	125,524,524.32	10,603,103.98

	责任公司大平煤矿				
其他应收款	河南金苑置业有限公司			6,121,962.35	306,098.12

(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	河南锦源建设有限公司	33,054,754.01	52,027,629.1
应付账款	河南万合机械有限公司	10,521,527.84	26,832,386.79
应付账款	郑州煤炭工业（集团）高瑞电力有限公司	1,338,092.59	1,210,892.59
其他应付款	郑州煤炭工业（集团）有限责任公司	59,059,048.11	37,636,859.48

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

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为关联方提供担保情况：无。

②为非关联方提供担保情况：无。

③截至 2022 年 6 月 30 日抵押情况：无。

④其他或有负债：无。

(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 4 个报告分部。本公司经营分部的会计政策与本公司主要会计政策相同。

(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
营业收入	209,017.73	34,937.93	3,996.27	10,592.25	1,166.13	35,093.51	224,616.8
其中: 对外交易收入	208,938.24	7,566.45	3,996.27	3,431.87	683.97		224,616.8
分部间交易收入	79.48	27,371.48		7,160.38	482.17	35,093.51	
营业成本	134,447.52	6,511.02	3,676.91	9,128.71	576.15	11,076.10	143,264.21
对合营企业和联营企业的投资收益/损失	-134.09						-134.09
资产减值损失	1,741.58	-	-	-	-	-	1,741.58
折旧费和摊销费	19,140.54	13.97	709.90	76.47	248.97	-	20,189.85
利润总额	36,633.50	1,586.81	-885.99	290.88	-102.01		37,523.19
所得税费用	9,192.06	400.19	-	55.09	1.17	-	9,648.51
资产总额	1,350,410.78	142,325.15	87,472.67	22,435.36	15,655.89	198,434.76	1,419,865.09
负债总额	1,031,369.07	150,978.34	91,054.58	18,384.35	12,479.34	154,491.51	1,149,774.17

(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	614,482,716.85
1 至 2 年	90,265,383.27
2 至 3 年	68,937,113.05
3 年以上	
3 至 4 年	504,870.89
4 至 5 年	6,994,114.07
5 年以上	84,569,544.51
合计	865,753,742.64

(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	205,413,946.91	23.73	141,454,768.44	68.86	63,959,178.47	205,943,946.91	24.58	141,531,768.44	68.72	64,412,178.47
其中：										
按组合计提坏账准备	660,339,795.73	76.27	121,280,833.75	18.37	539,058,961.98	631,850,314.27	75.42	121,132,583.31	19.17	510,717,730.96
其中：										
账龄组合	631,111,652.45	72.90	121,280,833.75	19.22	509,830,818.70	607,513,116.22	72.51	121,132,583.31	19.94	486,380,532.91
低风险组合	29,228,143.28	3.37			29,228,143.28	24,337,198.05	2.91			24,337,198.05
合计	865,753,742.64	/	262,735,602.19	/	603,018,140.45	837,794,261.18	/	262,664,351.75	/	575,129,909.43

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	112,331,074.63	57,581,074.63	51.26	收款期延长, 收回存在不确定性
第二名	47,716,836.29	42,945,152.66	90.00	客户关停, 收回存
第三名	43,404,948.45	39,064,453.61	90.00	客户破产重整
第四名	970,000.00	873,000.00	90.00	客户破产重整
其他客户	991,087.54	991,087.54	100.00	预计无法收回
合计	205,413,946.91	141,454,768.44	68.86	/

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	502,205,510.79	25,110,275.54	5
1—2 年	13,165,369.69	1,316,536.97	10
2—3 年	24,511,388.81	7,353,416.64	30
3—4 年	479,620.37	239,810.19	50
4—5 年	6,977,936.77	3,488,968.39	50
5 年以上	83,771,826.02	83,771,826.02	100
合计	631,111,652.45	121,280,833.75	19.22

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	141,531,768.44	-77,000.00				141,454,768.44
组合计提	121,132,583.31	148,250.44				121,280,833.75
合计	262,664,351.75	71,250.44				262,735,602.19

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	238,535,435.43	27.87	11,926,771.77
第二名	112,331,074.63	13.12	57,581,074.63
第三名	64,466,251.40	7.53	3,223,312.57
第四名	55,599,418.28	6.49	42,945,152.66
第五名	47,716,836.29	5.57	39,064,453.61
合计	518,649,016.03	60.58	154,740,765.24

(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	571,207,029.23	431,715,000.00
其他应收款	1,440,313,256.09	1,439,511,926.67
合计	2,011,520,285.32	1,871,226,926.67

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
河南省新郑煤电有限责任公司	539,478,000.00	416,415,000.00
郑煤集团(登封)教学二矿有限公司	31,729,029.23	15,300,000.00
合计	571,207,029.23	431,715,000.00

(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	1,417,352,695.95
1至2年	3,231,856.42
2至3年	6,255,679.76
3年以上	
3至4年	3,986,692.74
4至5年	3,834,094.29
5年以上	36,537,360.25
合计	1,471,198,379.41

(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	1,459,220,970.24	1,464,230,980.39
保证金	829,000.00	500,000.00
备用金及其他	11,148,409.17	6,184,536.86
合计	1,471,198,379.41	1,470,915,517.25

(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)	
2022年1月1日余额	17,506,631.00	1,711,115.03	12,185,844.55	31,403,590.58
2022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	-518,467.26			-518,467.26
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额	16,988,163.74	1,711,115.03	12,185,844.55	30,885,123.32

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

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	
单项	13,896,959.58					13,896,959.58
组合	17,506,631.00	-518,467.26				16,988,163.74
合计	31,403,590.58	-518,467.26				30,885,123.32

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
郑煤集团(河南)白坪煤业有限公司	内部单位借款	884,000,000	1年以内	59.70	

河南郑新铁路有限责任公司	内部单位借款	310,000,000	1 年以内	20.94	
郑州煤电物资供销有限公司（本部）	内部单位借款	200,000,000	1 年以内	13.51	
郑煤岚新能源股份有限公司	内部单位借款	16,055,272.5	1-5 年、5 年以上	1.08	
北京裕华创新科技发展有限公司	内部单位借款	11,268,037.31	1-5 年、5 年以上	0.76	11,268,037.31
合计	/	1,421,323,309.81	/	95.99	11,268,037.31

(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	496,205,195.22	727,729.08	495,477,466.14	518,497,483.08	727,729.08	517,769,754.00
合计	2,218,192,120.15	3,327,729.08	2,214,864,391.07	2,240,484,408.01	3,327,729.08	2,237,156,678.93

(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	517,769,754.00			-1,340,853.40			20,951,434.46			495,477,466.14	
小计	518,497,483.08			-1,340,853.40			20,951,434.46			496,205,195.22	727,729.08
合计	518,497,483.08			-1,340,853.40			20,951,434.46			496,205,195.22	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	2,112,716,797.47	1,911,360,253.03	1,390,125,591.27	1,254,719,397.20
其他业务	88,548,976.70	55,115,964.62	74,828,252.30	53,452,247.44
合计	2,201,265,774.17	1,966,476,217.65	1,464,953,843.57	1,308,171,644.64

(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	154,792,029.23	
权益法核算的长期股权投资收益	-1,340,853.40	23,164,827.00
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		
债务重组收益		
合计	153,451,175.83	23,164,827.00

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	-183,254.91	
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）	10,939,714.10	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	77,000.00	
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	-13,548,405.46	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-1,110,056.41	
少数股东权益影响额（税后）	-892,470.88	
合计	-712,418.98	

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	8.55	0.1195	0.1195
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.59	0.1201	0.1201

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：2022 年 8 月 27 日

修订信息

适用 不适用