
郑州煤电股份有限公司

600121

2009 年年度报告

目 录

一、重要提示	2
二、公司基本情况	2
三、会计数据和业务数据摘要	3
四、股本变动及股东情况	4
五、董事、监事和高级管理人员	8
六、公司治理结构	13
七、股东大会情况简介	16
八、董事会报告	16
九、监事会报告	23
十、重要事项	24
十一、财务会计报告	29
十二、备查文件目录	72
十三、其他信息	73

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
杜工会	董事长	因公出差	王书伟
郭矿生	董事	因公出差	王书伟
严瑞	董事	因公出差	王书伟
王永康	独立董事	因公出差	陈顺兴

(三) 北京兴华会计师事务所有限责任公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	杜工会
主管会计工作负责人姓名	李永清
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	房敬

公司负责人杜工会、主管会计工作负责人李永清及会计机构负责人（会计主管人员）房敬声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？
否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？
否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	郑州煤电股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	郑州煤电
公司的法定英文名称	ZHENGZHOU COAL INDUSTRY & ELECTRIC POWER CO., LTD.
公司的法定英文名称缩写	ZCE
公司法定代表人	杜工会

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	付胜龙
联系地址	郑州市中原西路 188 号
电话	0371-87785121
传真	0371-87785126
电子信箱	zzce@zmjt.cn

(三) 基本情况简介

注册地址	郑州市中原西路 188 号
注册地址的邮政编码	450007
办公地址	郑州市中原西路 188 号
办公地址的邮政编码	450007
公司国际互联网网址	http://www.zzce.com.cn
电子信箱	zzce@zmjt.cn

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	郑州市中原西路 188 号公司董事会办公室

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	郑州煤电	600121	G 郑煤电

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1997 年 11 月 13 日	
公司首次注册登记地点	河南省工商行政管理局	
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2009 年 12 月 28 日
	公司变更注册登记地点	郑州市中原西路 188 号
	企业法人营业执照注册号	410000100017219
	税务登记号码	410183170011386
	组织机构代码	17001138-6
公司聘请的会计师事务所名称	北京兴华会计师事务所有限责任公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市西城区裕民路 18 号北环中心 22 层	

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	174,858,183.57
利润总额	141,197,563.32
归属于上市公司股东的净利润	114,561,698.24
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	127,976,950.96
经营活动产生的现金流量净额	162,706,153.37

(二) 非经常性损益项目和金额：

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-32,336,349.22
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,324,271.03
其他符合非经常性损益定义的损益项目	526,050.00
所得税影响额	8,283,642.56
少数股东权益影响额	11,435,674.97
合计	-13,415,252.72

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2009 年	2008 年		本期比上年同期增减 (%)	2007 年
		调整后	调整前		
营业收入	6,184,476,598.72	4,538,519,868.08	4,538,519,868.08	36.27	3,682,218,447.04

利润总额	141,197,563.32	160,582,844.00	248,865,527.04	-12.07	279,206,231.75
归属于上市公司股东的净利润	114,561,698.24	119,146,941.46	190,421,833.33	-3.85	188,163,063.32
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	127,976,950.96	126,145,393.86	136,271,153.05	1.45	196,593,929.14
经营活动产生的现金流量净额	162,706,153.37	691,111,723.24	691,111,723.24	-76.46	418,880,805.87
	2009 年末	2008 年末		本期末比上年同期末增减(%)	2007 年末
		调整后	调整前		
总资产	5,318,114,099.90	4,525,359,519.27	4,681,666,521.08	17.52	3,177,008,116.83
所有者权益(或股东权益)	1,660,186,905.69	1,561,754,099.92	1,678,984,351.26	6.30	1,442,654,714.04

主要财务指标	2009 年	2008 年		本期比上年同期增减(%)	2007 年
		调整后	调整前		
基本每股收益(元/股)	0.18	0.19	0.30	-5.26	0.30
稀释每股收益(元/股)	0.18	0.19	0.30	-5.26	0.30
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.20	0.20	0.22		0.31
加权平均净资产收益率(%)	7.22	7.93	12.02	减少 0.71 个百分点	13.63
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	8.06	8.40	8.75	减少 0.34 个百分点	14.25
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.26	1.10	1.10	-76.36	0.67
	2009 年末	2008 年末		本期末比上年同期末增减(%)	2007 年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.64	2.48	2.67	6.45	2.29

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股	268,146,000	42.62				-268,146,000	-268,146,000		
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份									
1、人民币普通股	360,994,000	57.38				268,146,000	268,146,000	629,140,000	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	629,140,000	100						629,140,000	100

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
郑州煤炭工业（集团）有限责任公司	268,146,000	268,146,000	0	0	股改承诺	2009年8月24日
合计	268,146,000	268,146,000	0	0	/	/

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、现存的内部职工股情况

报告期内并截止报告期末，公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数					109,274 户	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
郑州煤炭工业（集团）有限责任公司	国有法人	52.62	331,060,000			无
中国建设银行—上投摩根阿尔法股票型证券投资基金	其他	0.79	4,999,940			未知
王林怀	其他	0.22	1,400,000			未知
中国工商银行股份有限公司—广发中证 500 指数证券投资基金（LOF）	其他	0.20	1,258,314			未知
长江证券—交行—超越理财灵活配置集合资产管理计划	其他	0.19	1,200,000			未知
王平	其他	0.18	1,172,322			未知
吕庄	其他	0.18	1,154,846			未知
杨海涛	其他	0.14	912,459			未知
郑向阳	其他	0.12	760,000			未知
王昊尧	其他	0.10	656,698			未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
郑州煤炭工业（集团）有限责任公司	331,060,000	人民币普通股	331,060,000			
中国建设银行—上投摩根阿尔法股票型证券投资基金	4,999,940	人民币普通股	4,999,940			
王林怀	1,400,000	人民币普通股	1,400,000			
中国工商银行股份有限公司—广发中证 500 指数证券投资基金（LOF）	1,258,314	人民币普通股	1,258,314			

长江证券-交行-超越理财灵活配置集合资产管理计划	1,200,000	人民币普通股	1,200,000
王平	1,172,322	人民币普通股	1,172,322
吕庄	1,154,846	人民币普通股	1,154,846
杨海涛	912,459	人民币普通股	912,459
郑向阳	760,000	人民币普通股	760,000
王昊尧	656,698	人民币普通股	656,698
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东关联关系或一致行动人关系未知。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	郑州煤炭工业(集团)有限责任公司	268,146,000	2009年8月24日	268,146,000	<p>1、自非流通股份获得“上市流通权”之日起,至少在24个月内不上市交易或者转让,但经郑煤集团股东会和本公司股东大会决议通过而进行的定向回购除外。2、自郑煤集团所持股份获得上市流通权之日24个月内不上市交易或转让的承诺期满后,通过交易所挂牌交易出售股份,出售数量占本公司股份总数的比例在12个月内不超过5%,在24个月内不超过10%。3、在遵守前项承诺及定向回购方案实施后:3.1 出售价格不低于既定的最低出售价格。3.2 郑煤集团确定的当时最低出售价格为4.60元/股。最低出售价格将按以下规则进行相应调整:当公司因利润分配或资本公积金转增股本导致公司股份或股东权益发生变化时,最低出售价格的调整办法及计算公式如下:①送股或转增股本:$P=P_0/(1+n)$;②派息:$P=P_0-V$;③送股或转增股本并同时派息:$P=(P_0-V)/(1+n)$;其中:P_0为当前最低出售价格(即4.60元/股),V为每股派息额,n为每股的送股率划转增股本率,P为调整后的最低出售价格。4、在公司股权分置改革实施完毕后,郑煤集团无论实施定向回购、向战略投资者转让股份、或在24个月锁定期满后通过交易所挂牌交易出售股份,其持有的公司股份占公司总股本的比例均不低于51%。</p>

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

公司控股股东的实际控制人为河南省国资委。郑煤集团公司注册资本为 3,007,042,300 元,其中:河南省国资委出资人民币 2,044,642,300 元,占出资总额的 68%;中国信达资产管理公司出资额为人民币 775,860,000 元,占出资总额的 25.8%;中国建设银行股份有限公司河南省分行出资 171,540,000 元,占出资总额的 5.7%;中国华融资产管理公司以债权作为出资,将其债权转为股权,出资额为人民币 15,000,000 元,占出资总额的 0.5%。

(2) 控股股东情况

○ 法人

单位:元 币种:人民币

名称	郑州煤炭工业(集团)有限责任公司
单位负责人或法定代表人	杜工会
成立日期	1996 年 1 月 8 日
注册资本	3,007,042,300
主要经营业务或管理活动	煤炭生产销售,铁路货运,发电及输变电、冶炼、水泥及耐火材料,机械制造,设备租赁,通讯器材,化工原料及产品,普通机械,技术服务,咨询服务。

(3) 实际控制人情况

○ 法人

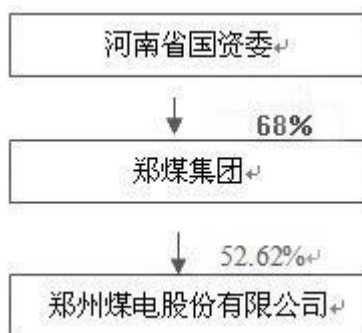
单位:元 币种:人民币

名称	河南省国有资产监督管理委员会
----	----------------

(4) 控股股东及实际控制人变更情况

新实际控制人名称	河南省国有资产监督管理委员会
新实际控制人变更日期	2009 年 4 月 7 日
新实际控制人变更情况刊登日期	2009 年 7 月 22 日
新实际控制人变更情况刊登报刊	中国证券报、上海证券报

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在 10%以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
杜工会	董事长	男	54	2009年1月16日	2013年2月26日				14.57	是
宋广太	董事	男	54	2007年2月28日					6.15	是
王书伟	董事、总经理	男	48	2007年2月28日	2013年2月26日				22.66	否
郜振国	董事	男	46	2007年2月28日	2013年2月26日				6.00	是
郭矿生	董事	男	50	2007年2月28日	2013年2月26日	11,178	11,178		13.41	是
严瑞	董事	男	40	2007年11月26日	2013年2月26日				6.00	是
余丽	独立董事	女	44	2007年2月28日	2009年10月22日				6.00	否
张铁岗	独立董事	男	64	2007年2月28日	2013年2月26日				6.00	否
袁世鹰	独立董事	男	70	2007年2月28日	2013年2月26日				6.00	否
王永康	独立董事	男	41	2007年2月28日	2013年2月26日				6.00	否
李悦	独立董事	男	35	2007年2月28日	2013年2月26日				6.00	否
张继武	独立董事	男	65	2009年10月22日	2013年2月26日					否
陈顺兴	独立董事	男	53	2007年2月28日	2013年2月26日				6.00	否
王铁庄	监事会主席	男	51	2007年2月28日	2013年2月26日				6.00	是
杜春生	监事	男	51	2007年11月26日	2013年2月26日				6.00	是
宋建成	监事	男	55	2007年2月28日	2013年2月26日				6.00	是
杨松君	监事	男	49	2007年2月28日	2013年2月26日	11,178	11,178		6.00	是
张明剑	监事	男	47	2007年2月28日	2013年2月26日				6.00	是
任胜岳	监事	男	48	2007年11月26日	2013年2月26日				6.00	是
王怀珍	监事	男	48	2007年11月26日	2013年2月26日	0	600	二级市场买入	6.00	是
李保方	职工代表监事	男	53	2007年2月28日	2013年2月26日				6.00	是
崔书平	职工代表监事	男	52	2007年2月28日	2013年2月26日				6.00	是
祁亮山	职工代表监事	男	52	2007年11月26日	2013年2月26日				6.00	是
胡德进	职工代	男	52	2007年11月	2013年2月				6.00	是

	表监事			26 日	26 日					
张海洋	职工代表监事	男	37	2007 年 2 月 28 日	2013 年 2 月 26 日				36.58	否
许伟	副总经理	男	46	2008 年 12 月 30 日	2013 年 2 月 26 日				35.10	否
谢超	副总经理	男	47	2009 年 6 月 5 日	2013 年 2 月 26 日				28.59	否
郭金陵	副总经理	男	42	2009 年 6 月 5 日	2013 年 2 月 26 日				32.76	否
邹建生	副总经理	男	47	2008 年 3 月 26 日	2009 年 6 月 5 日				8.72	否
张遵海	副总经理	男	42	2008 年 3 月 26 日	2013 年 2 月 26 日				33.80	否
屈喜才	副总经理	男	48	2008 年 3 月 26 日	2013 年 2 月 26 日				26.54	否
郭修甫	副总经理	男	42	2008 年 3 月 26 日	2013 年 2 月 26 日	0	4,000	二级市场买入	31.44	否
时建兵	副总经理	男	45	2009 年 6 月 5 日	2013 年 2 月 26 日				19.99	否
刘殿臣	副总经理	男	47	2007 年 2 月 28 日	2013 年 2 月 26 日				27.56	否
李华东	党组成员、纪检组长、工会主席	男	43	2006 年 8 月 30 日	2013 年 2 月 26 日				27.73	否
付胜龙	副总经理	男	45	2007 年 2 月 28 日	2013 年 2 月 26 日				27.99	否
李永清	总会计师	男	49	2008 年 3 月 26 日	2013 年 2 月 26 日				28.06	否
合计	/	/	/	/	/	22,356	26,956	/	535.65	/

杜工会：曾任焦煤集团董事长、党委书记。现任郑煤集团公司董事长、党委书记；本公司董事长。

宋广太：曾任义煤集团公司党委副书记、总经理、副董事长、郑煤集团公司副董事长、党委副书记、总经理；本公司董事。2009 年 6 月因意外车祸去世。

王书伟：曾任郑煤集团公司总经理助理、副总经理；本公司第三届职工代表监事。现任本公司董事、总经理。

郜振国：曾任本公司第三届监事会监事会主席。现任郑煤集团公司董事、党委副书记；本公司董事。

郭矿生：曾任本公司总经理、董事、副董事长；郑煤集团公司总会计师。现任郑煤集团公司党委常委、副总经理、总会计师；本公司董事。

严瑞：曾任郑煤集团公司人事处处长、党委组织部常务副部长，党委常委、组织人事部部长，本公司第三届监事会职工代表监事。现任郑煤集团公司董事、工会主席；本公司董事。

余丽：北大方正集团副总裁；本公司独立董事。2009 年 10 月辞去公司第四届董事会独立董事。

张铁岗：曾任平煤集团总工程师。现在平煤集团院士办工作，兼任国务院安全生产专家组专家、国务院应急管理专家、中国国际设计总公司技术顾问、平煤集团国家级技术中心主任；本公司独立董事。

袁世鹰：曾任河南理工大学工学院党委书记兼院长。现任河南理工大学教授、博士生导师；鹤壁煤电股份有限公司独立董事；本公司独立董事。

王永康：北京市博金律师事务所合伙人；本公司独立董事。

李悦：曾任北京大学光华管理学院博士后研究员，中国人民大学金融与证券研究所研究员。现任北京大学副教授兼任兰州商学院院长助理，本公司独立董事。

张继武：曾任煤炭工业部政策研究室处长、国家能源部政策法规司处长、煤炭工业部企业改革司副司长、国家经贸委企业改革司副司长、国务院国资委企业改组局副局长。现任神华集团有限责任公司顾问，本公司独立董事。

陈顺兴：河南中天华正会计师事务所有限公司总裁，兼任郑州大学兼职教授；本公司独立董事。

王铁庄：曾任郑煤集团公司财务处处长、副总会计师、纪委书记；本公司第三届监事会监事。现任郑煤集团公司董事、党委副书记、董事会秘书；本公司监事会主席。

杜春生：曾任三门峡市政府副秘书长、市驻郑州办事处主任、党组书记；郑煤集团公司煤炭运销公司经理、党委副书记。现任郑煤集团公司党委副书记、纪委书记；本公司监事。

宋建成：曾任郑煤集团副总工程师兼生产处长，本公司第三届董事会董事。现任郑煤集团公司董事、总工程师；本公司监事。

杨松君：曾任郑煤集团公司市委常委、副总经理、董事；本公司第三届董事会董事，现任郑煤集团公司市委常委、副总经理；本公司监事。

张明剑：曾任郑煤集团公司裴沟煤矿矿长、党委副书记，大平煤矿矿长、党委书记现任郑煤集团公司董事、副总经理、安监局长；本公司监事。

任胜岳：曾任郑煤集团公司煤炭运销公司经理、党委副书记，郑煤集团副总经济师；本公司副总经理、物资供销公司执行董事、总经理。现任郑煤集团公司副总经理；本公司监事。

王怀珍：曾任郑煤集团公司裴沟煤矿副矿长、代理矿长、矿长、党委副书记。现任郑煤集团公司副总经理；本公司监事。

李保方：曾任本公司第三届监事会监事，副总经理，米村煤矿矿长、党委副书记。现任郑煤集团公司副总经理、董事；本公司职工代表监事。

崔书平：曾任本公司副总经理，东风电厂厂长、党委副书记。现任郑煤集团公司市委常委、宣传部长；本公司职工代表监事。

祁亮山：曾任郑煤集团建筑工程处董事长、党委书记、总经理。现任郑煤集团公司市委常委、组织人事部长、副总工程师；河南锦源建设有限公司董事长、党委书记、总经理，郑州金苑置业有限公司董事长、总经理；本公司职工代表监事。

胡德进：曾任本公司副总经理、超化煤矿矿长、党委副书记、多种经营总公司总经理；郑煤集团公司生产技术部部长。现任郑煤集团公司市委常委、副总工程师；本公司职工代表监事。

张海洋：曾任郑煤集团公司党委办公室主任、本公司第三届监事会职工代表监事。现任本公司党组书记、职工代表监事。

许伟：曾任本公司副总经理、告成煤矿矿长、党委副书记；郑煤集团内蒙古锡林矿业公司综合部部长。现任郑州煤电副总经理兼三李煤业公司董事长。

谢超：曾任郑煤集团王庄煤矿调度室主任，白坪煤业有限公司副总经理；本公司米村煤矿副矿长；郑煤集团老君堂煤矿有限责任公司董事长、党委书记。现任郑州煤电副总经理、米村煤矿矿长、党委副书记。

郭金陵：曾任义海公司副总经理；郑煤集团公司二七分公司副总经理、振兴二矿有限公司董事长。现任郑州煤电副总经理、超化煤矿矿长、党委副书记。

邹建生：曾任郑煤集团大平煤矿矿长、党委副书记，本公司副总经理，米村煤矿矿长、党委副书记。2009年6月因工作变动原因离职。

张遵海：曾任郑煤集团裴沟煤矿副矿长，崔庙煤矿有限公司董事长、党委书记。现任本公司副总经理，告成煤矿矿长、党委副书记。

屈喜才：曾任本公司东风电厂副厂长，郑州东正工业品制造有限公司董事长、党支部书记。现任郑州煤电公司副总经理，东风电厂厂长、党委副书记。

郭修甫：曾任郑煤集团机电总厂厂长、党委书记，河南万合机械有限公司董事长、党委书记、总经理。现任本公司副总经理，郑州煤电物资供销有限公司执行董事、总经理、党委副书记。

时建兵：曾任焦煤集团房屋开发公司副总经理、总经理；现任郑州煤电副总经理兼煤电长城公司执行董事。

刘殿臣：曾任郑煤集团公司财务处副处长。现任本公司副总经理。

李华东：曾任郑煤集团公司财务处副处长。现任本公司党组成员、纪检组长、工会主席。

付胜龙：本公司副总经理、董事会秘书。

李永清：曾任本公司总会计师，东风电厂总会计师。现任本公司总会计师。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
杜工会	郑煤集团公司	董事长、党委书记			是
宋广太	郑煤集团公司	总经理、副董事长、 党委副书记			是
郜振国	郑煤集团公司	党委副书记、董事			是
王铁庄	郑煤集团公司	党委副书记、董事会 秘书、董事			是
郭矿生	郑煤集团公司	党委常委、副总理、 总会计师			是
杜春生	郑煤集团公司	党委副书记、纪委书记			是
宋建成	郑煤集团公司	总工程师、董事			是
杨松君	郑煤集团公司	党委常委、副总经理			是
张明剑	郑煤集团公司	副总经理、安监局 局长、董事			是
李保方	郑煤集团公司	副总经理、董事			是
严瑞	郑煤集团公司	工会主席、董事			是
任胜岳	郑煤集团公司	副总经理			是
王怀珍	郑煤集团公司	副总经理			是
崔书平	郑煤集团公司	党委常委、宣传部长			是
祁亮山	郑煤集团公司	党委常委、组织人事 部长、副总工程师			是
胡德进	郑煤集团公司	党委常委、副总工程 师			是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
余丽	北大方正集团	副总裁			是
张铁岗	平煤集团	技术中心主任			是
袁世鹰	鹤壁煤电股份有限公司	独立董事			是
王永康	北京市博金律师事务所	合伙人			是
李悦	北京大学副教授兼任兰 州商学院院长助理	院长助理			是
陈顺兴	河南中天华正会计师事	总裁			是

	务所有限公司			
张继武	神华集团有限责任公司	公司顾问		是

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事的报酬，由董事会薪酬委员会提出议案交董事会审议通过后，提交股东大会审议决定；高级管理人员的报酬，由董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事、高级管理人员年度报酬确定是依据有关人员的职务、责任和经营业绩情况，并参照同类地区整体同类人员的收入状况确定其年度报酬、津贴水平。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
牛森营	董事长	离任	因工作变动辞职并获董事会批准和股东大会同意。
杜工会	董事长	选举	董事会批准和股东大会同意。
宋广太	董事		2009年6月因车祸意外去世。
余丽	独立董事	离任	因工作变动辞职并获董事会批准和股东大会同意。
邹建生	副总经理	离任	因工作变动辞去副总经理职务并获董事会同意。
时建兵	副总经理	聘任	总经理提名，董事会聘任。
谢超	副总经理	聘任	总经理提名，董事会聘任。
郭金陵	副总经理	聘任	总经理提名，董事会聘任。
张继武	独立董事	选举	董事会推举、股东大会同意。

(五) 公司员工情况

在职员工总数	12,439
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	9,557
销售人员	797
技术人员	1,275
财务人员	117
行政管理人員	693
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
本科及以上学历	687
大专	1,326
中技及以下人员	10,426

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规和公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《独立董事工作制度》、《独立董事年报工作制度》及《审计委员会年报审计工作规程》等内部规章制度，规范公司的经营和管理行为，形成了相对完善的公司法人治理结构，有效提高了公司的规范运作和公司治理水平。

严格执行《防止大股东占用公司资金管理办法》，巩固了清欠成果，杜绝了违规占用资金问题的发生。积极开展“上市公司治理整改年”活动，对影响提升公司治理的各种因素再梳理，面对问题不回避、不推诿，制订相应改进措施并认真落实，公司的积极努力得到地方证监局的肯定。

严格落实公司与控股股东签订的《综合服务协议》中涉及煤炭安全生产管理、电力产品销售等协议内容，在执行协议过程中，做到价格公允，符合公司实际，没有损害公司和其他股东的利益。有效地保证了公司生产经营的连续性和稳定性，实现了股东利益的最大化。

2008 年 12 月，中国证监会《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》（第 57 号令）颁布后，公司及公司董事会都给予了高度重视，积极组织对《决定》条款进行认真学习和讨论，并结合公司实际，及时对原《公司章程》进行了相应修订，在公司 2008 年年度股东大会上获得通过。

通过上述活动，公司制度建设更加趋于完善，内控严谨，运作规范，公司治理水平再上新台阶。

(二) 董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
杜工会	否	8	8	4	0	0	否
宋广太	否	3	1	0	2	0	否
王书伟	否	8	8	4	0	0	否
郜振国	否	8	7	4	1	0	否
郭矿生	否	8	7	4	1	0	否
严瑞	否	8	7	4	1	0	否
余丽	是	6	3	3	3	0	否
张铁岗	是	8	8	4	0	0	否
袁世鹰	是	8	8	4	0	0	否
王永康	是	8	6	4	2	0	否
李悦	是	8	6	4	2	0	否
陈顺兴	是	8	8	4	0	0	否
张继武	是	2	2	1	0	0	否

报告期内，公司董事均未出现连续两次不能亲自出席董事会会议的情况。

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事本着对公司和全体股东负责的态度，认真参加报告期内的董事会会议、股东大会会议，履行了独立董事应承担的职责。报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

报告期内，公司独立董事认真履行职责，确保董事会决策的公平、公正、公开、有效，对公司的关联交易、定期报告、重大投资事项、高级管理人员的聘任等重大事项发表了独立意见，并以其专业的角度提出了许多建设性意见，切实维护了全体股东，特别是中、小股东的利益，促进了公司的规范运作。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司拥有独立完整的业务及自主经营能力，独立承担责任和风险，独立进	确保了公司业务的完整，提高了自主	持续推进

		行煤炭生产、销售与结算，材料供应等，但安全生产仍暂时委托郑煤集团公司管理，其提供劳务，公司支付费用，价格公允、合理，为公司正常生产所必需。	经营能力	
人员方面独立完整情况	是	公司在劳动、人事及工资管理等方面独立，相应的规章制度健全，总经理、副总经理等高级管理人员均在公司领取薪酬。	确保了公司人员的独立性	持续推进
资产方面独立完整情况	是	公司与控股股东产权关系明晰，在生产经营过程中保证了资产的完整性，拥有完整的生产设备、辅助生产设施和经营场所。	保证了公司资产的独立性，促进了关联交易的规范	持续推进
机构方面独立完整情况	是	公司组织机构健全，内部机构独立运转，不存在与控股股东合署办公情况。	保证了公司业务、机构独立性，促进了公司的规范运作	持续推进
财务方面独立完整情况	是	公司设立有独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立在银行开户并依法独立纳税。	确保了公司财务的独立完整	持续推进

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	公司根据《公司法》、《证券法》等相关法律、法规的要求，结合公司自身实际情况，建立符合现代管理要求的内部组织结构，完善公司治理，健全内部约束机制，建立科学的决策机制，强化重大决策执行力，提升重大风险控制与防范能力，确保公司持续、健康、稳定、规范发展。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	按照持续改进和完善的总体计划要求，一是根据监管部门规定和要求，结合公司实际，进一步修订完善了《公司章程》、“三会”《议事规则》、《募集资金使用管理办法》等。二是根据《上海证券交易所上市公司内部控制指引》、《公司内部控制制度》等有关规定，按照不同类别，进一步建立健全综合管理、行政管理、计划管理、生产管理、财务管理、安全环保管理、质量管理、技术管理、设备管理、人力资源管理、营销管理等一系列内控制度，形成了公司依法规范运作的较为完备的制度体系。三是根据五部委等规定，编制了《郑州煤电股份有限公司内部控制制度汇编》，进一步完善公司治理关键环节，健全内部约束机制，强化重大决策执行力，提升重大风险控制与防范能力。四是持续加强对内控制度完善和执行情况进行监督检查，董事会审计委员会对公司年度内部控制建立和实施情况予以评估。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司企管部具体负责公司内控制度的建立健全、审定及相应考核，并组织领导各部门、各单位修订完善与落实各项内控制度；公司审计部具体负责公司内部控制的日常检查监督，按照《公司内部控制制度》和年度内控检查监督计划开展工作。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	根据《公司内部控制制度》规定和年度内部控制监督检查计划，按照公司内部控制的总体目标、工作要求与程序，由监督检查部门对内控制度落实情况进行定期和不定期的检查，监督检查结果和整改情况纳入对各单位绩效考核。年终公司董事会审计委员会对公司年度内控建设和实施情况进行评价并形成自我评估报告，提交公司董事会审议通过后于上海证券交易所披露。
董事会对内部控制有关工作的安排	根据《上海证券交易所上市公司内部控制指引》、《公司内部控制制度》的规定要求，结合实际，制定了 2009 年度内部控制检查监督计划，经董事会审议通过并执行。总体要求是：一是持续改进公司内部控制系统，形成科学的决策机制、执行机制和监督机制，保证公司生产建设经营目标的顺利实现；二是建立行之有效的风险控制系统，强化风险管理，堵塞管理漏洞，保护公司财产的安全、完整；三是规范公司经营行为，保证会计资料真实、准确、完整、及时，提高会计信息质量；四是确保国家有关法律法规和公司内部规章制度的贯彻执行，促进公司和谐、健康、持续发展。

与财务核算相关的内部控制制度的完善情况	公司严格执行《会计法》、《企业会计准则》等相关的法律、法规，设置了独立的会计机构，建立了独立的会计核算体系和较为完善的内部财务管理制度。不断加强财务信息化建设，对公司集成账务处理系统、成本核算系统、会计报表系统、销售收款系统与开票结算系统等财务软件进行了优化升级；继续完善“资金支付管理系统、大宗原材料管理系统、薪酬管理系统、钢材管理信息系统”，实现物流原始记录与财务核算数据的无缝链接，提高了核算与管理效率；开发“营销子公司远程账务查询系统”，加强资金动态管理，防范营销子公司财务风险；优化“网上银行”资金支付与结算流程，提高了网上资金支付的稳定性、安全性。
内部控制存在的缺陷及整改情况	公司制订的各项内控制度健全、合理、有效，执行情况良好，在内部控制建立过程中，充分考虑了行业的特点和公司多年管理经验及形势发展变化要求，保证了内控制度符合公司生产经营的需要，对经营风险起到了有效的控制作用，未发现存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。公司将持续完善内部控制体系建设，进一步加强内部控制的执行和监督检查力度，做好内部控制评价工作。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

董事会建立有公司高级管理人员的经营风险抵押等激励约束机制与考评机制，把公司各项年度生产经营指标作为考核的主要依据，由董事会组织实施对公司高级管理人员考评，并根据考核结果兑现奖惩。

(六) 公司披露了内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告

郑州煤电股份有限公司 2009 年度内部控制自我评估报告
披露网址：www.sse.com.cn

1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是

披露网址：www.sse.com.cn

2、公司是否披露了审计机构对公司内部控制报告的核实评价意见：是

披露网址：www.sse.com.cn

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

2007 年 4 月 23 日，公司第四届董事会第四会议审议通过了《信息披露事务管理制度》，对公司年报编制、审议、披露的程序及保密措施、责任追究等进行了规定，规定公司可以对信息披露重大差错责任人给予行政及经济处分，并有权视情形追究相关责任人的法律责任。

报告期内，公司年报信息披露未出现重大会计差错、重大信息遗漏等情况。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2008 年年度股东大会	2009 年 4 月 20 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 4 月 21 日

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年第一次临时股东大会	2009 年 1 月 16 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 1 月 17 日
2009 年第二次临时股东大会	2009 年 6 月 22 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 6 月 23 日
2009 年第三次临时股东大会	2009 年 10 月 22 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 10 月 23 日

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、报告期内公司整体经营情况回顾

(1) 2009 年外部经济形势总体回顾

2009 年，为应对金融危机，国家提出实施积极的财政政策和稳健的货币政策，围绕“保增长、促内需、调结构”实施并不断完善应对危机的一揽子计划，较快扭转了经济增速明显下滑的局面，实现了国民经济的总体回升向好。国内生产总值比去年增长 8.7% 虽然较去年同期增速回落 1.3%，仍然实现了保八目标，一季度，国内生产总值同比增长 6.2%，二季度增长 7.9%，三季度增长 9.1%，四季度增长 10.7%。2009 年下半年，包括钢材、煤炭、化工产品等生产、生活资料市场需求开始回暖，销售价格止跌回升。我国煤炭行业已走出低谷，景气快速回升，主要表现在煤炭产量和价格双双回升，下游行业快速复苏为煤炭行业景气进一步回升奠定了基础。

(2) 2009 年公司整体经营回顾

报告期内，在董事会的正确领导下，公司根据年初确定的年度工作目标，坚持以科学发展观为统领，以“保安全、保发展、保稳定”为目标，抓安全促生产，抓创新激活力，抓民生铸和谐，保证了发展速度不慢，项目建设不停，职工收入不降，主要经济指标一个季度比一个季度好，企业经济在逆势中实现了平稳较快增长。

2009 年，公司实现原煤产量 481 万吨，发电量 52871 万度。实现营业收入 618448 万元，同比增长 36.27%；实现营业利润 17486 万元，同比增加 2.91%；实现合并净利润 9386 万元，归属于母公司所有者的净利润 11456 万元，每股收益 0.18 元，每股净资产 2.64 元，净资产收益率 7.22%；截止 2009 年 12 月 31 日，公司总资产 531811 万元，归属于上市公司股东的所有者权益 166019 万元，分别比 2008 年年末增长 17.52% 和 6.30%，实现了公司价值和股东利益的稳步增长。

(3) 报告期末公司资产构成同比发生重大变动的说明

资产项目	本报告期		上一报告期末		所占比重增减 (%)
	金额 (元)	占总资产比例 (%)	金额 (元)	占总资产比例 (%)	
应收票据	100,568,000.00	1.89	49,788,236.35	1.10	增加 0.79 个百分点
存货	1,227,136,776.90	23.07	756,037,845.71	16.71	增加 6.36 个百分点
长期股权投资	232,535,689.89	4.37	372,778,701.55	8.24	减少 3.87 个百分点
固定资产	1,540,393,845.33	28.97	1,133,839,497.46	25.06	增加 3.91 个百分点
应付票据	45,000,000.00	0.85	415,000,000.00	9.17	减少 8.32 个百分点
预收款项	1,113,213,727.91	20.93	402,397,495.67	8.89	增加 12.04 个百分点
应交税费	9,783,203.35	0.18	19,885,707.72	0.44	减少 0.26 个百分点
其他应付款	420,112,489.89	7.90	699,960,913.69	15.47	减少 7.57 个百分点
长期借款	730,000,000.00	13.73	300,000,000.00	6.63	增加 7.10 个百分点
专项储备	67,871,342.78	1.28	20,251,518.38	0.45	增加 0.83 个百分点

变动原因分析：

- A. 应收票据较上年增加，主要是本年煤炭销售采用票据结算所占比例增大所致。
- B. 存货较上年增加，主要是子公司郑州煤电长城房产开发投资有限公司开发成本增加所致。
- C. 长期股权投资较上年减少，主要是子公司郑州煤电物资供销有限公司对外转让所持方正证券部分股权所致。
- D. 固定资产较上年增加，主要是子公司河南郑新铁路有限公司在建工程转入固定资产所致。

- E. 应付票据较上年减少，主要是上年开出承兑汇票本期承付所致。
- F. 预收款项较上年增加，主要是子公司郑州煤电长城房产开发投资有限公司预收房款所致。
- G. 应交税费较上年减少，主要是子公司郑州煤电长城房产开发投资有限公司税款交纳所致。
- H. 其他应付款较上年减少，主要是子公司郑州煤电长城房产开发投资有限公司归还郑州煤炭工业（集团）有限责任公司借款所致。
- I. 长期借款较上年增加，主要是子公司郑州煤电长城房产开发投资有限公司借款增加所致。
- J. 专项储备较上年增加，主要是本年专项储备实际使用数小于提取额所致。

(4) 报告期公司利润表项目同比发生重大变动的说明 单位:元 币种:人民币

项目	本报告期	上一报告期末	增减 (%)
营业收入	6,184,476,598.72	4,538,519,868.08	36.27
营业成本	5,575,604,516.95	3,825,861,636.45	45.73
资产减值损失	1,417,133.70	70,443,939.39	-97.99
投资收益	563,038.34	-1,596,915.44	135.26
营业外收入	477,732.23	1,541,017.54	-69.00
营业外支出	34,138,352.48	10,871,273.16	214.02

变动原因分析:

- A. 营业收入和营业成本较上年增加，主要是子公司郑州煤电物资供销有限公司销售、采购材料较上年增加所致。
- B. 资产减值损失较上年减少，主要是本年计提坏账准备减少所致。
- C. 投资收益较上年增加，主要是联营企业中社网盟信息技术有限公司本期盈利所致。
- D. 营业外收入较上年减少，主要是母公司本期与同期相比无财产保险赔款所致。
- E. 营业外支出较上年增加，主要是子公司河南郑新铁路有限责任公司处理固定资产净损失所致。

(5) 报告期公司现金流量构成情况说明 单位:元 币种:人民币

项目	本报告期	上一报告期末	增减 (%)
经营活动产生的现金流量	162,706,153.37	691,111,723.24	-76.46
投资活动产生的现金流量	-336,711,670.95	-608,546,894.19	44.67
筹资活动产生的现金流量	137,562,912.21	283,209,390.89	-51.43

变动原因分析:

- A. 经营活动产生的现金流量发生变动原因：主要是上年开出承兑汇票本期承付所致。
- B. 投资活动产生的现金流量发生变动原因：主要是子公司郑州煤电物资供销有限公司对外转让所持方正证券部分股权所致。
- C. 筹资活动产生的现金流量发生变动原因：主要是借款变化所致。

(6) 主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩 单位:元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
北京裕华创新科技发展有限公司	有限公司	保健品	3,000,000.00	4,297,750.01	-457,772.08
中社网盟信息	有限公司	电子商务	100,000,000.00	8,426,107.79	184,941.71

技术有限公司					
郑州煤电物资 供销有限公司	有限公司	材料及设备	10,000,000.00	1,222,377,900.24	1,058,416.95
郑州博威物资 招标有限公司	有限公司	招标	1,000,000.00	7,137,781.29	85,938.85
郑州煤电宾馆 有限公司	有限公司	餐饮	5,000,000.00	5,298,123.11	-99,952.64
郑州煤电长城 房产开发投资 有限公司	有限公司	房地产开发	30,000,000.00	1,264,263,800.61	-7,590,700.57
郑州杏湾物业 管理服务有限 公司	有限公司	物业管理、家 政服务	5,010,000.00	5,790,906.47	-78,223.38
郑州郑煤岚新 能源股份有限 公司	有限公司	新能源技术开 发	5,000,000.00	14,986,558.02	-283,695.99
河南郑新铁路 有限责任公司	有限公司	铁路运输	100,000,000.00	403,517,252.41	-31,105,659.79
郑州鼎盛置业 有限公司	有限公司	房地产开发、 销售	50,000,000.00	65,509,341.86	-2,941,137.98
郑州锦源新型 节能材料有限 公司	有限公司	建筑节能保温 材料等	6,000,000.00	7,201,434.62	228,425.00

(7) 占主营业务收入或主营业务利润总额 10%以上的主要产品

单位:元 币种:人民币

产品名称	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率(%)
煤炭	1,707,783,334.24	1,187,128,157.77	30.49
电	204,833,984.74	227,021,167.00	-10.83
材料等	4,229,705,131.24	4,133,973,352.52	2.26

(8) 公司主要供应商、客户情况

单位:万元 币种:人民币

前五名供应商采购金额合计	30,818	占采购总额比重	7.14%
前五名销售客户销售金额合计	52,304	占销售总额比重	8.52%

2、对公司未来发展的展望

(1) 公司所处行业的发展趋势和市场竞争格局

公司所处的煤炭行业是国民经济的支柱产业。我国能源结构的自然属性决定了煤炭在我国能源消费中,在未来相当长的时期内仍将拥有绝对的主导地位,它在一次能源生产和消费中所占比重一直保持在 60%以上。近几年来,公司借助煤炭市场的持续好转,实现了产能和售价的稳步增长,公司总体经济实力大大增强。但是受金融危机影响,中国经济增速放缓。同时,随着煤、电、油新建项目产能的陆续释放,国内可能出现新一轮能源相对过剩,制约了煤炭价格的上升空间。2009 年全国煤炭产

量达到 29.1 亿吨，加上进口煤炭的大幅增长，实际已经超过 30 亿吨，已超过了有效需求。国家加快推进煤炭成本完整化进程，煤炭企业成本上升压力较大。公司仅依靠产量提高和售价增加，来实现公司持续增长的方式将面临诸多不确定性。煤炭市场的竞争更多的存在于产品质量、产品品种、资源占有等方面。另外，随着煤炭行业产业集中度进一步提高，各种资源将向煤炭骨干企业进一步集中，煤炭行业的市场竞争力进一步提升。

公司地处国家重点煤炭工业基地之一的郑州矿区，东有京广、西有焦枝、北有陇海三大铁路干线环抱，紧临省会郑州，区域优势十分明显。矿区主要煤种有贫煤、贫瘦煤和无烟煤，低硫、中灰、高发热量、可磨性好，燃点低，起火快，无异味等优点，尤其是低硫（0.4%）、可磨性好（哈氏度、磨性指数 HGI 在 140 以上）两大特征为煤炭市场独有的特色，符合环保要求，是优质的工业动力煤和生活用煤。

(2) 新年度公司发展战略及经营目标

2010 年是实施“十一五”规划的最后一年，也是公司能否实现跨越发展的开局之年、起步之年，我们一定要抓住机遇，应对挑战，危中求机，确保企业平稳较快发展。根据面临的外部环境、内部条件和发展战略定位，公司 2010 年的总体发展思路是：抓机遇，迎挑战，应势而上；调结构，提质量，巩固地产；以煤质，保效益，强化运营；保民生，促和谐，科学发展。

2010 年经营目标：安全百万吨死亡率控制在 1 以下，力争实现 0 目标；商品煤产量 430 万吨；销售收入 65 亿元；确保重点工程顺利进行。

3、风险与应对

受国际金融危机等多种因素的冲击和影响，国内资本市场面临很大的考验，但我国资本市场仍处在重要的战略机遇期没有变。这对公司而言，就面临着很好的发展机遇，又面临严峻的挑战。

(1) 安全生产风险

对煤炭企业而言，安全是相对于其他生产企业来讲最大的行业风险。公司在煤炭开采中存在瓦斯、顶板、矿井水、发火、煤尘五大自然灾害等不安全因素，虽然公司机械化程度及安全管理水平较高，但随着主要矿井服务年限的延长和地下赋存条件的不断变化，公司安全形势依然十分严峻。如果发生重大安全事故将对公司的生产经营造成一定的负面影响，并有可能引起诉讼、赔偿性支出以及停产整顿等处罚。

为防范可能出现的风险，2010 年，公司将始终如一地贯彻落实“安全第一、预防为主”的方针，以创建本质型安全矿井为切入点，坚持以人为本，认真落实安全生产责任制，着眼提升思想意识的支配性，增强操作环节的连续性，减少管理过程的随意性，杜绝制度落实的反弹性。继续深化质量标准化建设，不断加大安全投入和安全检查力度。在确保安全的前提下，通过目标控制、目标激励、加大责任追究等措施，全面扎实地做好安全工作。

(2) 煤炭市场波动风险

当前我国经济运行出现的积极变化，主要得益于刺激经济发展的一系列政策措施，回升的基础还不牢固，回升的动力仍然不足。从煤炭行业来讲，煤炭项目建设速度居高不下，大量的煤炭产能将在今后两年集中释放，产能过剩的风险依然很大，将严重制约煤炭的价格的上升空间。

面对压力，我们将加强煤炭销售，提高产品质量。根据市场变化，及时调整煤炭产品结构，增加煤炭产品品种，提高产品质量，把煤质管理落实到生产、运输、加工和销售的全过程，保证煤炭产品的高质量。提高市场营销能力，做好优质服务，销售部门要迅速转变营销观念，积极走出去，巩固老用户，开拓新用户，提升公司客户满意度和忠诚度。

(3) 成本上升风险

2009 年起，煤炭销售的增值税率将 13% 上调至 17%，增值税率的上调推高煤炭企业的生产成本，直接影响公司的盈利能力。国家加快推进煤炭成本完整化进程，煤炭成本上升压力较大，煤炭价格调节基金已由 0.5 元/吨提高到 4 元/吨，环境治理保证金征收 5 元/吨，国家拟征收可持续发展准备金，资源税拟改从量征收为从价征收，缴纳标准大幅提升。将会加大公司成本支出，影响公司业绩。

对此，我们将深化目标成本管理，加强成本监控和预算分析，及时发现生产中存在的问题，提高预测性，减少盲目性，加强经济技术一体化，向科技要效益，优化设计、优化布局，从源头上最大限度地控制成本支出。强化经营管理，严格成本管理和预算管理，最大限度的降低非生产费用，开展多种形式的降本增效活动，努力控制成本，提高效率。

4、公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(二)公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况

单位:元 币种:人民币

分行业 或分产 品	营业收入	营业成本	营业利 润率 (%)	营业收 入比上 年增减 (%)	营业成 本比上 年增减 (%)	营业利润率 比上年增减 (%)
分行业						
煤炭	1,707,783,334.24	1,187,128,157.77	30.49	-5.13	1.72	减少 4.68 个百分点
电	204,833,984.74	227,021,167.00	-10.83	-27.31	-24.13	减少 4.64 个百分点
物资 流通	4,229,705,131.24	4,133,973,352.52	2.26	74.61	77.42	减少 1.55 个百分点
分产品						
煤炭	1,707,783,334.24	1,187,128,157.77	30.49	-5.13	1.72	减少 4.68 个百分点
电	204,833,984.74	227,021,167.00	-10.83	-27.31	-24.13	减少 4.64 个百分点
材料等	4,229,705,131.24	4,133,973,352.52	2.26	74.61	77.42	减少 1.55 个百分点

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
省内	4,570,681,686.72	45.35
省外	1,571,640,763.50	15.59

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

被投资的公司名称	主要经营活动	投资金额	占被投资公司权益的比例
郑州煤电长城房产开发投资有限公司	房地产开发	180 万元	6%

项目名称	项目金额	本年资金投入	工程进度	项目收益情况
商务写字楼	3.48 亿	18371 万元	98%	暂无收益
珍港大厦	1.09 亿	3468 万元	66%	暂无收益

(四) 公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

会计政策的变更影响:

根据《企业会计准则解释第 3 号》，本公司对提取的安全生产费用及维简费等会计政策变更如下：
原会计政策：企业提取安全生产费用及维简费时，在“未分配利润”中列支，在盈余公积项下以“专项储备”项目单独反映。在规定范围使用安全生产储备购建安全防护设备、设施等资产时，将相关资产成本的金额计入固定资产科目，按规定计提折旧，计入有关成本费用。按规定范围使用安全生产储备支付的费用性支出，计入当期损益。按照实际使用金额在未分配利润和盈余公积之间结转，结转金额以“盈余公积—专项储备”科目余额冲减至零为限。

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

公司提取的维简费和其他具有类似性质的费用，比照上述规定处理。

2009 年 8 月 20 日公司第四届董事会第二十四次会议批准公司上述会计政策变更。

公司按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》所规定的原则进行追溯调整，调减本公司 2008 年年初未分配利润 65,027,497.95 元，调减 2008 年当期利润 71,274,891.87 元，对其他科目也进行了相应调整。

(五) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
四届二十次董事会	2009 年 1 月 16 日	已作为临时报告在指定报纸披露	中国证券报、上海证券报	2009 年 1 月 17 日
四届二十一次董事会	2009 年 3 月 26 日	已作为临时报告在指定报纸披露	中国证券报、上海证券报	2009 年 3 月 28 日
四届二十二次董事会	2009 年 4 月 20 日	审议通过公司一季度报告，并在指定报纸披露。	中国证券报、上海证券报	2009 年 4 月 21 日
四届二十三次董事会	2009 年 6 月 5 日	已作为临时报告在指定报纸披露	中国证券报、上海证券报	2009 年 6 月 6 日
四届二十四次董事会	2009 年 8 月 20 日	已作为临时报告在指定报纸披露	中国证券报、上海证券报	2009 年 8 月 22 日
四届二十五次董事会	2009 年 9 月 17 日	已作为临时报告在指定报纸披露	中国证券报、上海证券报	2009 年 9 月 18 日
四届二十六次董事会	2009 年 10 月 22 日	已作为临时报告在指定报纸披露	中国证券报、上海证券报	2009 年 10 月 24 日
四届二十七次董事会	2009 年 11 月 26 日	已作为临时报告在指定报纸披露	中国证券报、上海证券报	2009 年 11 月 27 日

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，董事会按照《公司章程》的规定，认真执行股东大会决议，各项决议都得到了很好地贯彻落实。

3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

2009 年，公司董事会审计委员会根据证监会《上市公司治理准则》、上交所《上市公司内部控制指引》和公司《董事会审计委员会年报工作规程》等有关规定，认真工作，大胆实践，从加强公司内

部监督和风险控制入手，以公司内部审计为重点，较好地履行了岗位职责，圆满地完成了各项工作任务。主要表现在以下几个方面：

一是加强对公司日常生产经营活动的监管，特别是对公司重大投资活动及经营管理中的重大安排，及时发表意见和建议，为重大投资活动和经营中的重大安排把好关，定好向。

二是对公司定期报告的形成提早介入，保证编制工作的顺利开展。认真听取了公司经理层对 2009 全年工作的汇报，与负责公司年度审计工作的北京兴华会计师事务所有限公司注册会计师协商确定了公司 2009 年度财务报告审计工作的时间安排。

三是在年审注册会计师进场前认真审阅了公司初步编制的财务会计报表，并出具了书面审计意见。

四是公司年审注册会计师进场后董事会审计委员会与公司年审注册会计师就审计过程中发现的问题以及审计报告提交时间进行了沟通和交流，并督促其在约定时间内提交审计报告。

五是公司年审注册会计师出具初步审意见后，审计委员会召开会议，对北京兴华会计师事务所从事 2009 年度公司的审计工作进行了总结，并就公司本年度财务会计报表以及关于下年度聘请会计师事务所的议案及会计师事务所从事 2009 年度审计工作的总结报告进行表决并形成决议。

总之，报告期内，公司董事会审计委员会成员勤勉尽责，积极履行岗位职责，为进一步提高公司决策、监督和管理水平起到了良好的作用。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

2009 年，公司董事会薪酬委员会成员勤勉尽责，积极履行岗位职责。依照上级监管部门的相关要求及《公司章程》的有关规定，对 2009 年年度报告中披露的董事、监事和高级管理人员的薪酬履行了考核程序。经审核，薪酬与考核委员会认为，公司董事、监事和高级管理人员根据各自的分工，认真履行了相应的职责，较好的完成了其工作目标和经济效益指标。年度内公司对董事、监事和高级管理人员所支付的薪酬公平、合理，与其年度绩效考核结果一致，符合公司有关薪酬政策和考核标准，同意公司在年度报告中披露对其支付的薪酬。

(六) 公司前三年分红情况

单位：元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2006 年度	62,914,000	153,291,026.55	41.04
2008 年度	62,914,000	119,146,941.46	52.80

(七) 2009 年度利润分配预案

经北京兴华会计师事务所审计，公司 2009 年度实现净利润 135,273,936.83 元。根据公司章程规定，按 10% 提取法定公积金 13,527,393.68 元之后，本年度剩余未分配利润为 121,746,543.15 元，加上年初结转未分配利润 671,152,796.30 元，扣除已支付的 2008 年度流通股股利 62,914,000.00 元，累计可供股东分配的利润总额为 729,985,339.45 元。

鉴于公司生产经营发展的需要，为补充流动资金，公司 2009 年度不进行现金利润分配，同时也不进行送股或公积金转增股本。公司未分配利润的主要用途和使用计划：

- (1) 追加对郑州煤电物资供销有限公司投资 4000 万元，用于其扩大经营规模。
- (2) 补充公司流动资金等其他所需。

(八) 公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

公司《信息披露事务管理制度》对内幕信息的管理、披露已作了明确规定：公司董事、监事、高管人员、公司总部各部门以及各分公司、子公司的负责人对公司未公开信息负有保密责任，不得以任何方式向任何单位或个人泄露尚未公开披露的信息。信息披露的义务人和信息知情人，对其知晓的公司应披露的信息负有保密义务，不得以任何形式对外披露公司有关信息。上述人员由于工作失误或违反本制度规定，致使公司信息披露工作出现失误或给公司带来严重影响和损失的，应追究当事人的责任，直至追究法律责任。公司聘请的顾问、中介机构工作人员、关联人若擅自披露信息，给公司造成损失的，公司保留追究其权利。还规定公司公开披露信息的媒体为《上海证券报》、《中国证券报》和上海证券交易所网站；公司应披露的信息亦可载于其他公共媒体，但刊载的时间不得先于指定报纸和网站；公司不得以新闻发布或答记者问的形式代替信息披露。

另外，公司根据实际工作中确实需要对外单位包括：银行、税务、政府、为公司提供服务的中介机构提供属于内幕信息资料的，公司建立了《内幕信息知情人登记备案制度》，要求使用人不得对外泄露，并不得利用该内幕信息买卖公司股票。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	4
监事会会议情况	监事会会议议题
2009年3月26日，四届监事会第十一次会议	审议通过了公司2008年度监事会工作报告、2008年度财务决算报告、2008年度报告及摘要、关于预计2009年度日常关联交易、内部控制自我评价报告、关于购买郑煤集团煤炭通讯相关设施、关于拟对外转让所持有方正证券部分股权的议案。
2009年4月20日，四届监事会第十二次会议	审议通过了公司2009年第一季度报告。
2009年8月20日，四届监事会第十三次会议	审议通过了公司2009年半年度报告及摘要、关于会计政策变更进行追溯调整的议案。
2009年10月22日，四届监事会第十四次会议	审议通过了公司2009年第三季度报告。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司监事会根据《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》的规定，对公司决策程序、内控制度、董事和高管人员履职情况严格进行了监督检查。认为：2009年公司决策程序科学合理，内控制度完善健全，未发现董事、高管人员有违反法律法规、公司章程、公司和广大股东利益行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，公司依法对公司财务情况进行了监督检查，审查了北京兴华会计师事务所对公司2009年度财务报告所出具的标准无保留意见审计报告。认为：该审计报告真实反映了公司财务状况和经营成果。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内，公司没有募集资金，也没有前次募集资金的使用延续到本报告期的情况。

(五) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司与控股股东郑煤集团之间发生的关联交易，根据双方共同签订的《综合服务协议》进行，符合国家有关规定，按照市场价格，交易公允，没有损害公司和广大股东利益现象发生。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
方正证	370,280,000	28,750,000	1.739	230,000,000	-	-	长期股	公开竞

券有限 责任公 司							权投资	价购买
-----------------	--	--	--	--	--	--	-----	-----

经公司 2009 年第四届董事会第二十一次会议决议通过，公司控股子公司郑州煤电物资供销有限公司对外转让所持方正证券（原泰阳证券）17535000 股股权，此次股权转让交易完成后，物资供销公司还持有方正证券股权 28750000 股，占其总股本的 1.739%。

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

为完善公司主业的生产辅助设施——通讯，减少公司与集团公司之间的关联交易，进一步增强上市公司独立性，经 2009 年 3 月 26 日公司四届二十一次董事会审议通过，决定按市场公允的评估值 3950.55 万元购买郑煤集团涉及与本公司煤炭生产通讯业务相关的设施。（详见公司公告临 2009-003）

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、购买商品、接受劳务

企业名称	交易内容	2009 年度	2008 年度	作价依据
郑州煤炭工业（集团）有限责任公司	购买铝锭	5,409 万元	32,595 万元	市场价
郑州煤炭工业（集团）有限责任公司	购买原煤	10,959 万元	10,026 万元	市场价
郑州煤炭工业（集团）有限责任公司	安全生产管理服务	2,883 万元	2,770 万元	支付标准为 6 元/吨
郑州煤炭工业（集团）有限责任公司	购买采矿权		17,124 万元	评估值
郑州煤炭工业（集团）有限责任公司	购买通讯设施	3,951 万元		评估值

2、销售商品、提供劳务

企业名称	交易内容	2009 年度	2008 年度	作价依据
郑州煤炭工业（集团）有限责任公司	销售电力	19,796 万元	27,544 万元	物价、电力部门批复的入网价格
郑州煤炭工业（集团）有限责任公司	出租固定资产	341 万元	441 万元	市场价
郑州煤炭工业（集团）有限责任公司	销售材料及设备	99,883 万元	83,125 万元	市场价
郑州煤炭工业（集团）有限责任公司	通讯服务	321 万元		市场价

3、关联方应收应付款项余额

企业名称	项 目	内 容	期末数	期初数
郑州煤炭工业（集团）有限责任公司	应收账款	电费及材料款	50,852,583.68	46,956,817.18
郑州煤炭工业（集团）有限责任公司	其他应付款	借款		93,750,000.00

4、公司与关联方相互担保情况

郑州煤炭工业（集团）有限责任公司为本公司借款提供了总额为 2.05 亿元的担保。

(六) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

向控股股东郑煤集团公司及其关联方出租设备，按市场价向其收取租赁费共计 341 万元。

2、担保情况

单位：亿元 币种：人民币

公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	4.8
报告期末对子公司担保余额合计	6.8
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额	6.8

报告期内，公司担保金额总计 48,000 万元，分别为四届二十三次董事会和第二次临时股东大会决议通过对控股子公司郑州煤电长城房产开发投资有限公司提供 3 年期 40,000 万元项目连带责任担保（临 2009-010、临 2009-011）和四届二十五次董事会和第三次临时股东大会决议通过对控股子公司郑新铁路公司提供 1 年期 16,000 万元项目授信担保，（实际担保 8000 万元）（临 2009-016、临 2009-019）为最大限度降低公司因提供担保的或有风险，对煤电长城担保以其房地产为公司提供反担保，对控股子公司郑新铁路公司有第三方为公司担保提供反担保。

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项：

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	郑煤集团承诺：在公司股权分置改革实施完毕后，郑煤集团无论实施定向回购、向战略投资者转让股份、或在 24 个月锁定期满后通过交易所挂牌交易出售股份，其持有的公司股份占公司总股本的比例均不低于 51%。	截止目前，郑煤集团所持有限售条件的流通股没有在二级市场出售的情况。

报告期内，作为公司唯一的非流通股股东——郑州煤炭工业（集团）有限责任公司（以下简称郑煤集团）严格履行了自己的承诺。

郑煤集团承诺：在公司股权分置改革实施完毕后，郑煤集团无论实施定向回购、向战略投资者转让股份、或在 24 个月锁定期满后通过交易所挂牌交易出售股份，其持有的公司股份占公司总股本的比例均不低于 51%。

根据承诺，2009 年 8 月 24 日，公司第三次安排郑煤集团持有的 268,146,000 股有限售条件流通股可流通上市，这是本公司为郑煤集团公司安排的第三次非流通股解禁事宜。本次解禁后，郑煤集团还剩余有限售条件的流通股股份数量为 0 股。

目前郑煤集团持有股份占公司总股本的比例为 52.62%，按照承诺，其通过交易所挂牌交易出售股份的数量占公司总股本的比例不能高于 1.62%，按照公司目前总股本计算，即不高于 10,192,068 股。截止目前，郑煤集团所持有有限售条件的流通股没有在二级市场出售的情况。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	北京兴华会计师事务所有限责任公司
境内会计师事务所报酬	650,000.00
境内会计师事务所审计年限	14

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司续聘北京兴华会计师事务所有限公司为公司的境内审计机构，支付其年度审计工作的报酬总额 65 万元（其中：中报审计费 15 万元，年报审计费 50 万元），截止本报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了 14 年年度审计服务。

公司年末无其他应付未付会计师事务所的费用。

(九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

单位:元 币种:人民币

董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上的股东名称	涉嫌违规所得收益收回的时间	涉嫌违规所得收益收回的金额
王怀珍	2010 年 1 月 28 日	1,004.30

(十) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
公司 2009 年第一次临时股东大会决议公告、四届二十次董事会决议公告（公告编号：临 2009-001、002）	中证报 C004、上证报 23	2009 年 1 月 17 日	上交所网站：www.sse.com.cn
四届二十一次董事会决议公告（公告编号：临 2009—003、004、005、006）	中证报 C187—188、上证报 163-164	2009 年 3 月 28 日	上交所网站：www.sse.com.cn

2008 年年度股东大会决议公告、2009 年一季度报告正文及摘要（公告编号：临 2009—007）	中证报 D055、上证报 C148	2009 年 4 月 21 日	上交所网站：www.sse.com.cn
关于东风电厂关停 1、2 号机组的公告（公告编号：临 2009—008）	中证报 C12、上证报 C22	2009 年 5 月 22 日	上交所网站：www.sse.com.cn
2008 年度分红派息实施公告（公告编号：临 2009—009）	中证报 D032、上证报 C26	2009 年 5 月 27 日	上交所网站：www.sse.com.cn
四届二十三次董事会决议公告（公告编号：临 2009—010）	中证报 C16、上证报 18	2009 年 6 月 6 日	上交所网站：www.sse.com.cn
第二次临时股东大会决议公告（公告编号：临 2009—011）	中证报 B8、上证报 D009	2009 年 6 月 23 日	上交所网站：www.sse.com.cn
公司提示性公告（公告编号：临 2009—012）	中证报 C08、上证报 C12	2009 年 7 月 23 日	上交所网站：www.sse.com.cn
公司限售股流通公告（公告编号：临 2009—013）	中证报 C008、上证报 87	2009 年 8 月 15 日	上交所网站：www.sse.com.cn
四届二十四次董事会决议公告、四届十三次监事会决议公告（公告编号：临 2009—014、015）	中证报 A12、上证报 20	2009 年 8 月 22 日	上交所网站：www.sse.com.cn
四届二十五次董事会决议公告（公告编号：临 2009—016、017）	中证报 D008、上证报 B14	2009 年 9 月 18 日	上交所网站：www.sse.com.cn
变更公司地址及通讯方式的公告（公告编号：临 2009—018）	中证报 C005、上证报 22	2009 年 10 月 9 日	上交所网站：www.sse.com.cn
第三次临时股东大会决议公告（公告编号：临 2009—019）	中证报 D004、上证报 B26	2009 年 10 月 23 日	上交所网站：www.sse.com.cn
四届二十六次董事会决议公告（公告编号：临 2009—020）	中证报 C005、上证报 22	2009 年 10 月 24 日	上交所网站：www.sse.com.cn
四届二十七次董事会决议公告（公告编号：临 2009—021）	中证报 A17、上证报 B32	2009 年 11 月 27 日	上交所网站：www.sse.com.cn

关于股改保荐机构 名称变更的公告 (公告编号: 临 2009—022)	中证报D004、上证报B11	2009年12月9日	上交所网站: www.sse.com.cn
--	----------------	------------	---

十一、财务会计报告

(一) 审计报告

审计报告

(2010)京会兴审字第 2-104 号

郑州煤电股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的贵公司财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的合并资产负债表和资产负债表，2009 年度的合并利润表和利润表、合并现金流量表和现金流量表、合并股东权益变动表和股东权益变动表，以及合并财务报表附注和财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：(1) 设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；(2) 选择和运用恰当的会计政策；(3) 作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2009 年 12 月 31 日的合并财务状况和财务状况以及 2009 年度的合并经营成果和经营成果以及合并现金流量和现金流量。

北京兴华会计师事务所
中国·北京

中国注册会计师：张恩军

中国注册会计师：吴亦忻

二〇一〇年四月二十一日

(二) 财务报表

资产负债表

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		合并		母公司	
	合并	母公司	2009年12月31日	2008年12月31日	2009年12月31日	2008年12月31日
流动资产：						
货币资金	1		963,506,159.14	999,948,764.51	407,236,640.55	533,609,089.24
交易性金融资产						
应收票据	2		100,568,000.00	49,788,236.35	89,750,000.00	39,291,001.60
应收账款	3	1	148,680,334.39	187,135,595.35	36,745,085.12	149,624,468.82
预付款项	4		387,085,069.79	345,207,577.11	374,431,759.61	330,593,056.72
应收利息						
应收股利						
其他应收款	5	2	107,166,880.20	105,253,468.04	177,215,599.65	248,239,263.54
存货	6		1,227,136,776.90	756,037,845.71	63,270,482.59	34,571,207.93
一年内到期的非流动资产						
其他流动资产						
流动资产合计			2,934,143,220.42	2,443,371,487.07	1,148,649,567.52	1,335,928,087.85
非流动资产：						
可供出售金融资产						
持有至到期投资						
长期应收款						
长期股权投资	7	3	232,535,689.89	372,778,701.55	108,335,689.89	106,498,701.55
投资性房地产	8		1,574,893.48	1,626,641.32	1,574,893.48	1,626,641.32
固定资产	9		1,540,393,845.33	1,133,839,497.46	1,182,974,211.00	1,116,223,009.72
在建工程	10		450,469,235.45	392,171,511.31	418,446,108.42	136,462,247.38
工程物资						
固定资产清理						
生产性生物资产						
油气资产						
无形资产	11		133,900,250.47	156,503,440.00	132,528,280.00	156,424,440.00
开发支出						
商誉						
长期待摊费用						
递延所得税资产	12		25,096,964.86	25,068,240.56	23,837,128.72	23,837,128.72
其他非流动资产						
非流动资产合计			2,383,970,879.48	2,081,988,032.20	1,867,696,311.51	1,541,072,168.69
资产总计			5,318,114,099.90	4,525,359,519.27	3,016,345,879.03	2,877,000,256.54

法定代表人：杜工会

主管会计工作负责人：李永清

会计机构负责人：房敬

资产负债表（续）

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		合并		母公司	
	合并	母公司	2009年12月31日	2008年12月31日	2009年12月31日	2008年12月31日
流动负债：						
短期借款	13		685,000,000.00	579,000,000.00	355,000,000.00	470,000,000.00
交易性金融负债						
应付票据	14		45,000,000.00	415,000,000.00		300,000,000.00
应付账款	15		516,805,757.07	403,201,074.58	73,081,352.54	49,636,924.48
预收款项	16		1,113,213,727.91	402,397,495.67	245,303,190.60	66,221,915.32
应付职工薪酬	17		74,779,558.95	59,261,939.48	70,526,243.98	56,829,254.51
应交税费	18		9,783,203.35	19,885,707.72	49,010,391.55	29,509,124.42
应付利息						
应付股利						
其他应付款	19		420,112,489.89	699,960,913.69	408,770,199.53	340,128,298.21
一年内到期的非流动负债						
其他流动负债						
流动负债合计			2,864,694,737.17	2,578,707,131.14	1,201,691,378.20	1,312,325,516.94
非流动负债：						
长期借款	20		730,000,000.00	300,000,000.00	130,000,000.00	
应付债券						
长期应付款						
专项应付款						
预计负债						
递延所得税负债						
其他非流动负债						
非流动负债合计			730,000,000.00	300,000,000.00	130,000,000.00	
负债合计			3,594,694,737.17	2,878,707,131.14	1,331,691,378.20	1,312,325,516.94
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）	21		629,140,000.00	629,140,000.00	629,140,000.00	629,140,000.00
资本公积						
减：库存股						
专项储备	22		67,871,342.78	20,251,518.38	67,871,342.78	20,251,518.38
盈余公积	23		256,823,101.73	244,130,424.92	257,657,818.60	244,130,424.92
未分配利润	24		706,352,461.18	668,232,156.62	729,985,339.45	671,152,796.30
外币报表折算差额						
归属于母公司所有者权益合计			1,660,186,905.69	1,561,754,099.92	1,684,654,500.83	1,564,674,739.60
少数股东权益			63,232,457.04	84,898,288.21		
所有者权益合计			1,723,419,362.73	1,646,652,388.13	1,684,654,500.83	1,564,674,739.60
负债和所有者权益总计			5,318,114,099.90	4,525,359,519.27	3,016,345,879.03	2,877,000,256.54

法定代表人：杜工会

主管会计工作负责人：李永清

会计机构负责人：房敬

利润表

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		合并		母公司	
	合 并	母公 司	2009 年度	2008 年度	2009 年度	2008 年度
一、营业收入	25	4	6,184,476,598.72	4,538,519,868.08	1,953,028,471.83	2,115,221,778.38
减：营业成本	25	4	5,575,604,516.95	3,825,861,636.45	1,440,907,988.71	1,495,187,397.35
营业税金及附加	26		41,806,749.88	38,314,308.41	38,598,842.35	36,044,463.92
销售费用			75,153,082.72	62,226,384.91	69,038,128.66	60,431,907.06
管理费用			299,602,546.55	347,258,151.53	204,418,330.91	260,064,176.54
财务费用			16,597,423.69	22,905,432.33	15,628,352.45	19,539,122.65
资产减值损失	27		1,417,133.70	70,443,939.39		67,860,579.17
加：公允价值变动收益						
投资收益	28	5	563,038.34	-1,596,915.44	36,988.34	-1,615,297.88
其中：对联营、合营企业的投资收益			36,988.34	-1,615,297.88	36,988.34	-1,615,297.88
二、营业利润			174,858,183.57	169,913,099.62	184,473,817.09	174,478,833.81
加：营业外收入	29		477,732.23	1,541,017.54	305,255.07	1,458,800.92
减：营业外支出	30		34,138,352.48	10,871,273.16	3,024,692.69	10,698,758.80
其中：非流动资产处置损失			32,494,739.75	8,448,500.86	1,389,079.96	8,448,500.86
三、利润总额			141,197,563.32	160,582,844.00	181,754,379.47	165,238,875.93
减：所得税费用	31		47,336,413.12	45,620,882.01	46,480,442.64	43,152,220.40
四、净利润			93,861,150.20	114,961,961.99	135,273,936.83	122,086,655.53
归属于母公司所有者的净利润			114,561,698.24	119,146,941.46	135,273,936.83	122,086,655.53
少数股东损益			-20,700,548.04	-4,184,979.47		
五、每股收益						
（一）基本每股收益			0.18	0.19		
（二）稀释每股收益			0.18	0.19		
六、其他综合收益						
七、综合收益总额			93,861,150.20	114,961,961.99	135,273,936.83	122,086,655.53
归属于母公司所有者的综合收益总额			114,561,698.24	119,146,941.46		
归属于少数股东的综合收益总额			-20,700,548.04	-4,184,979.47		

法定代表人：杜工会

主管会计工作负责人：李永清

会计机构负责人：房敬

现金流量表

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		合并		母公司	
	合并	母公司	2009 年度	2008 年度	2009 年度	2008 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			6,028,082,689.34	4,467,502,203.74	1,795,237,700.00	1,755,542,300.00
收到的税费返还						
收到的其他与经营活动有关的现金	32		8,750,958.82	8,298,617.45	4,186,044.83	7,696,380.07
现金流入小计			6,036,833,648.16	4,475,800,821.19	1,799,423,744.83	1,763,238,680.07
购买商品、接受劳务支付的现金			4,628,365,173.13	2,659,393,756.89	355,476,783.51	391,500,282.71
支付给职工以及为职工支付的现金			737,074,598.68	685,527,792.46	679,056,210.64	632,685,876.92
支付的各项税费			401,272,766.42	342,522,428.39	333,476,320.41	304,664,893.62
支付的其他与经营活动有关的现金	33		107,414,956.56	97,245,120.21	84,028,999.83	97,245,120.21
现金流出小计			5,874,127,494.79	3,784,689,097.95	1,452,038,314.39	1,426,096,173.46
经营活动产生的现金流量净额			162,706,153.37	691,111,723.24	347,385,430.44	337,142,506.61
二、投资活动产生的现金流量：						
收回投资所收到的现金			140,280,000.00			
取得投资收益所收到的现金			526,050.00			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额			171,090.02	1,477,419.80	171,090.02	1,477,419.80
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额						
收到的其他与投资活动有关的现金						
现金流入小计			140,977,140.02	1,477,419.80	171,090.02	1,477,419.80

购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		477,688,810.97	608,224,313.99	393,870,400.00	373,119,900.00
投资所支付的现金			1,800,000.00		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					45,630,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金					
现金流出小计		477,688,810.97	610,024,313.99	393,870,400.00	418,749,900.00
投资活动产生的现金流量净额		-336,711,670.95	-608,546,894.19	-393,699,309.98	-417,272,480.20
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资所收到的现金			32,525,591.24		
借款所收到的现金		1,465,000,000.00	909,000,000.00	735,000,000.00	600,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金					
现金流入小计		1,465,000,000.00	941,525,591.24	735,000,000.00	600,000,000.00
偿还债务所支付的现金		1,199,280,000.00	600,000,000.00	720,000,000.00	520,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		128,157,087.79	58,316,200.35	95,058,569.15	32,572,191.74
支付的其他与筹资活动有关的现金					
现金流出小计		1,327,437,087.79	658,316,200.35	815,058,569.15	552,572,191.74
筹资活动产生的现金流量净额		137,562,912.21	283,209,390.89	-80,058,569.15	47,427,808.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响					
五、现金及现金等价物净增加额		-36,442,605.37	365,774,219.94	-126,372,448.69	-32,702,165.33
加：期初现金及现金等价物余额		999,948,764.51	634,174,544.57	533,609,089.24	566,311,254.57
六、期末现金及现金等价物余额		963,506,159.14	999,948,764.51	407,236,640.55	533,609,089.24

法定代表人：杜工会

主管会计工作负责人：李永清

会计机构负责人：房敬

合并所有者权益变动表

编制单位：郑州煤电股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润			其他
一、上年年末余额	629,140,000.00			20,251,518.38	244,130,424.92	668,232,156.62		84,898,288.21	1,646,652,388.13
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	629,140,000.00			20,251,518.38	244,130,424.92	668,232,156.62		84,898,288.21	1,646,652,388.13
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)				47,619,824.40	12,692,676.81	38,120,304.56		-21,665,831.17	76,766,974.60
(一)净利润						114,561,698.24		-20,700,548.04	93,861,150.20
(二)其他综合收益									
上述(一)和(二)小计						114,561,698.24		-20,700,548.04	93,861,150.20
(三)所有者投入和减少资本					-834,716.87			-965,283.13	-1,800,000.00
1.所有者投入资本								-1,800,000.00	-1,800,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额									

3. 其他				-834,716.87			834,716.87	
(四)利润分配				13,527,393.68	-76,441,393.68			-62,914,000.00
1. 提取 盈余公 积				13,527,393.68	-13,527,393.68			
2. 提取 一般风 险准备								
3. 对所有 者(或 股东)的 分配					-62,914,000.00			-62,914,000.00
4. 其他								
(五)所 有者权 益内部 结转								
1. 资本 公积转 增资本 (或股 本)								
2. 盈余 公积转 增资本 (或股 本)								
3. 盈余 公积弥 补亏损								
4. 其他								
(六)专 项储备			47,619,824.40					47,619,824.40
1、本期 提取			173,012,436.00					173,012,436.00
2、本期 使用			125,392,611.60					125,392,611.60
四、本期 期末余 额	629,140,000.00		67,871,342.78	256,823,101.73	706,352,461.18		63,232,457.04	1,723,419,362.73

合并所有者权益变动表（续表）

编制单位：郑州煤电股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	上年同期金额							
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	629,140,000.00				233,101,139.26	626,368,934.25	17,580,301.08	1,506,190,374.59
加：会计政策变更				20,251,518.38	-1,179,379.90	-65,027,497.95		-45,955,359.47
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	629,140,000.00			20,251,518.38	231,921,759.36	561,341,436.30	17,580,301.08	1,460,235,015.12
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)					12,208,665.56	106,890,720.32	67,317,987.13	186,417,373.01
(一)净利润						119,146,941.46	-4,184,979.47	114,961,961.99
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计						119,146,941.46	-4,184,979.47	114,961,961.99
(三)所有者投入和减少资本						-47,555.58	71,502,966.60	71,455,411.02
1.所有者投入资本							71,502,966.60	71,502,966.60
2.股份支付计入所有者权益的金额								

3. 其他					-47,555.58			-47,555.58
(四)利润分配				12,208,665.56	-12,208,665.56			
1. 提取 盈余公 积				12,208,665.56	-12,208,665.56			
2. 提取 一般风 险准备								
3. 对所 有者(或 股东)的 分配								
4. 其他								
(五)所 有者权 益内部 结转								
1. 资本 公积转 增资本 (或股 本)								
2. 盈余 公积转 增资本 (或股 本)								
3. 盈余 公积弥 补亏损								
4. 其他								
(六)专 项储备								
1、本期 提取								
2、本期 使用								
四、本期 期末余 额	629,140,000.00		20,251,518.38	244,130,424.92	668,232,156.62		84,898,288.21	1,646,652,388.13

法定代表人:杜工会

主管会计工作负责人:李永清

会计机构负责人:房敬

母公司所有者权益变动表

编制单位：郑州煤电股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额						
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	629,140,000.00			20,251,518.38	244,130,424.92	671,152,796.30	1,564,674,739.60
加：会计政策变更							
前期差错更正							
二、本年年初余额	629,140,000.00			20,251,518.38	244,130,424.92	671,152,796.30	1,564,674,739.60
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				47,619,824.40	13,527,393.68	58,832,543.15	119,979,761.23
（一）净利润						135,273,936.83	135,273,936.83
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计						135,273,936.83	135,273,936.83
（三）所有者投入和减少资本							
1. 所有者投入资本							
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
（四）利润分配					13,527,393.68	-76,441,393.68	-62,914,000.00
1. 提取盈余公积					13,527,393.68	-13,527,393.68	
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者（或股东）的分配						-62,914,000.00	-62,914,000.00
4. 其他							
（五）所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本（或股本）							
2. 盈余公积转增资本（或股本）							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
（六）专项储备				47,619,824.40			47,619,824.40
1. 本期提取				173,012,436.00			173,012,436.00
2. 本期使用				125,392,611.60			125,392,611.60
四、本期期末余额	629,140,000.00			67,871,342.78	257,657,818.60	729,985,339.45	1,684,654,500.83

母公司所有者权益变动表（续表）

编制单位：郑州煤电股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	上年同期金额						
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	629,140,000.00				233,101,139.26	626,302,304.28	1,488,543,443.54
加：会计政策变更				20,251,518.38	-1,179,379.90	-65,027,497.95	-45,955,359.47
前期差错更正							
二、本年初余额	629,140,000.00			20,251,518.38	231,921,759.36	561,274,806.33	1,442,588,084.07
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					12,208,665.56	109,877,989.97	122,086,655.53
（一）净利润						122,086,655.53	122,086,655.53
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计						122,086,655.53	122,086,655.53
（三）所有者投入和减少资本							
1. 所有者投入资本							
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
（四）利润分配					12,208,665.56	-12,208,665.56	
1. 提取盈余公积					12,208,665.56	-12,208,665.56	
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者（或股东）的分配							
4. 其他							
（五）所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本（或股本）							
2. 盈余公积转增资本（或股本）							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
四、本期期末余额	629,140,000.00			20,251,518.38	244,130,424.92	671,152,796.30	1,564,674,739.60

法定代表人：杜工会

主管会计工作负责人：李永清

会计机构负责人：房敬

（三）会计报表附注

1、公司简介

（1）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州煤炭工业(集团)有限责任公司支付的 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州煤炭工业(集团)有限责任公司所持有的 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。企业法人营业执照号为 410000100017219，法定代表人：杜工会，注册地址：郑州市中原西路 188 号

（2）行业性质

本公司属煤炭行业。

（3）经营范围

本公司主营煤炭生产和销售；企业专用通信网建设与服务；企业信息化建设与服务；通信产品的销售与服务；发电及输变电等业务。

2、公司会计政策、会计估计和前期差错

（1）财务报表的编制基础

自 2007 年 1 月 1 日起，公司执行财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则、以及其后颁布的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（以下简称“企业会计准则”）。

公司以持续经营为基础编制财务报表。

（2）遵循企业会计准则的声明

本公司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、经营成果和现金流量等信息。

（3）会计期间

本公司以公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

（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：

同一控制下企业合并采用权益结合法，即企业合并中取得的资产和负债，应当按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并采用购买法，即企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的以公允价值计价，对购买日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，对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

(6) 合并财务报表的编制方法

①合并范围以控制为基础予以确定。母公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权时，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围，但是，有确凿证据表明母公司不能控制被投资单位的除外；母公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，视为能够控制被投资单位，应当将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围：

- A、通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；
- B、根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；
- C、有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；
- D、在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

②本企业的合并财务报表以母公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关材料，在按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。

③购买子公司少数股东拥有对子公司的股权及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会计处理方法：

购买子公司少数股权所形成的长期股权投资，母公司按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》第四条的规定确定其投资成本。在编制合并财务报表时，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整所有者权益(资本公积)，资本公积不足冲减的，调整留存收益；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净资产的差额计入所有者权益。

(7) 编制现金流量表时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、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险较小的投资。期限短，一般是指少于三个月。

(8) 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额；在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，记入当期损益。对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

对境外经营的财务报表进行折算时，资产负债表中的资产负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算；折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表表中所有者权益项目下单独列示。

(9) 金融工具的分类、确认、计量

①金融工具分为以下几类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；贷款和应收款项；可供出售的金融资产；其他金融负债。

②金融工具的确认：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；当收取金融资产现金流量的合同权利终止，或金融资产已经转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件的，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

③金融资产和金融负债的初始计量：初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用应当直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用应当计入初始确认金额，构成实际利息组成部分。

④金融资产和金融负债的后续计量：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，应当按照公允价值计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用；持有至到期投资，应当采用实际利率法，按摊余成本计量；贷款和应收款项，应当采用实际利率法，按摊余成本计量；可供出售金融资产，应当按公允价值计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用；对于按照公允价值进行后续计量的金融负债，其公允价值变动形成利得或损失，除与套期保值有关外，计入当期损益；以摊余成本或成本计量的金融负债，在摊销、终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

⑤金融资产的减值(不含应收款项)：

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

发生减值时，可供出售金融资产原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额；以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，采用与可供出售金融资产一致的方法确认减值损失。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。其他金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，除可供出售权益工具投资的减值损失不通过损益转回外，其他金融资产减值损失的转回计入当期损益。以摊余成本计量的金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(10) 应收款项坏账准备核算方法

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其的未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。若应收款项属于浮动利率金融资产的，在计算可收回金额时可采用合同规定的当期实际利率作为折现率。

期末对于单项金额重大的应收款项（指金额 500 万元以上的款项）单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

对于期末单项金额非重大的应收款项，采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在期末余额的一定比例（可以单独进行减值测试）计算确定减值损失，计提坏账准备。该比例反映各项目实际发生的减值损失，即各项组合的账面价值超过其未来现金流量现值的金额。

在进行上述测试后，对应收款项按以下比例计提：

	账龄提取比例
应收账款、其他应收款	一年以内 5%
应收账款、其他应收款	一至二年 10%
应收账款、其他应收款	二至三年 30%
应收账款、其他应收款	三至五年 50%
应收账款、其他应收款	五年以上 100%

(11) 存货核算方法

① 存货分类

存货分类为：原材料、低值易耗品、包装物、库存商品（包括库存的外购商品、自制商品产品等）、在产品、委托加工物资、燃料等。

② 取得和发出的计价方法

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出；存货发出时，按照实际成本进行核算，并采用加权平均法确定其实际成本。

③ 周转材料的摊销方法

低值易耗品小额采用一次摊销法，大额采用分次摊销法；包装物采用分次摊销法。

④ 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

⑤ 存货的减值准备

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。通常应当按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，可以按照存货类别计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(12) 长期股权投资

初始确认：（1）企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，采用权益结合法，非同一控制下的企业合并，采用购买法。（2）以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。（3）以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。（4）投资者投入的长期股权投资，应当按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

后续计量：（1）对被投资单位实施控制的长期股权投资或者是对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；（2）对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

收益确认方法：（1）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，投资企业应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。（2）采用权益法核算的长期投资，应当按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

确定共同控制的依据：（1）任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。（2）涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。（3）各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理,但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

确定重大影响的依据：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位的政策制定过程,包括股利分配政策等的制定；（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。

减值测试方法及减值准备计提方法：本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果存在减值迹象，则对其按单个资产或资产组的可收回金额进行估计，如果估计的可收回金额低于其账面价值，则将可收回金额低于账面价值的差额计提资产减值准备，减值损失计入当期损益。

可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用的净额与预期从该资产的持续使用和使用寿命结束时的处置中形成的现金流量的现值两者之中的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的市场价格确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计公允价值。资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

（13）投资性房地产：

①投资性房地产的确认标准：已出租的建筑物；已出租的土地使用权；已出租的投资性房地产租赁期届满，因暂时空置但继续用于出租的，仍作为投资性房地产。

②初始计量方法：取得的投资性房地产，按照取得时的成本进行初始计量，外购投资性房地产的成本，包括购买价款和可直接归属于该资产的相关税费；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；以其他方式取得的投资性房地产的成本，适用相关会计准则的规定确认。

③投资性房地产的后续计量方法：采用成本模式计量，折旧或摊销方法采用直线法。

④减值准备计提依据：参照固定资产或无形资产减值提取依据进行减值测试和计提。

（14）固定资产计价及折旧方法

①固定资产的确认标准：为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的且使用寿命超过一个会计年度的资产。

②固定资产按平均年限法计提折旧；固定资产的分类及各类固定资产的使用年限、净残值率、年折旧率如下：

种类	使用年限	净残值率	年折旧率
房屋建筑物	20-40年	3%-5%	4.85%-2.43%
机器设备	10-25年	3%-5%	9.70%-3.88%
运输设备	7-10年	3%-5%	13.86%-9.70%

③融资租入固定资产

满足下列标准之一的，即应认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人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合理地确定承租人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(75%以上)。

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

对融资租入采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策。

④固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果存在减值迹象，则对其按单个资产或资产组的可收回金额进行估计，如果估计的可收回金额低于其账面价值，则将可收回金额低于账面价值的差额计提资产减值准备，减值损失计入当期损益。可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用的净额与预期从该资产的持续使用和使用寿命结束时的处置中形成的现金流量的现值两者之中的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的市场价格确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计公允价值。

资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

(15) 在建工程的核算方法

按照单个项目分类核算在建工程，将工程达到预定使用状态前实际发生的支出确认为工程成本；在建工程结转为固定资产的时点为在建工程达到预定可使用状态。

本公司在每一个资产负债表日检查在建工程是否存在可能发生减值的迹象。如果存在减值迹象，则对其按单个资产或资产组的可收回金额进行估计，如果估计的可收回金额低于其账面价值，则将可收回金额低于账面价值的差额计提资产减值准备，减值损失计入当期损益。资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

(16) 借款费用的会计处理方法

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

借款费用确认的基本原则是：企业发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产购建或者生产的，应当予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的构建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用开始资本化必须同时满足三个条件，即资产支出已经发生、借款费用已经发生、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。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，应当暂停借款费用的资本化。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，借款费用应当停止资本化。

借款利息资本化金额的确定：为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定专门借款应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，企业应当根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率应当根据一般借款加权平均利率计算确定；每一会计期间的利息资本化金额，不应当超过当期相关借款实际发生的利息金额。

资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(17) 无形资产计价

无形资产按照成本进行初始计量。

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

自行开发的无形资产，在研究阶段的支出全部费用化，计入当期损益（管理费用）；开发阶段的支出对于符合条件的予以资本化，不符合资本化条件的计入当期损益（首先在研究开发支出中归集，期末结转管理费用）。其成本包括达到预定使用前所发生的符合上述资本化条件的支出总额，但是对以前期间已经费用化的支出不再调整。

投资者投入的无形资产的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议预定价值不公允的除外。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命规定的年限内按照平均年限法摊销；使用寿命不确定的无形资产不摊销。

本公司在每一个资产负债表日检查使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则对其按单个资产的可收回金额进行估计，如果估计的可收回金额低于其账面价值，则将可收回金额低于账面价值的差额计提资产减值准备，减值损失计入当期损益。对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，在每个会计年度均进行减值测试。资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

（18）商誉及其他资产减值准备的确认方法

本公司在每一个资产负债表日检查除长期股权投资、投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、金融工具外的其他资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则对其按单个资产或资产组的可收回金额进行估计，如果估计的可收回金额低于其账面价值，则将可收回金额低于账面价值的差额计提资产减值准备，减值损失计入当期损益。

对商誉，无论是否存在减值迹象，在每个会计年均进行减值测试。在对商誉进行减值测试时，将其账面价值按照合理的方法分配到能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合，并对被分配了商誉的资产组或资产组组合每年均进行减值测试。如资产组或资产组组合的可收回金额少于其账面价值，减值损失将首先冲减分配到该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，然后再按照该资产组或资产组组合的各项资产的账面价值的比例进行分配。资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

（19）长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用按实际发生额核算，在项目的受益期限内分期平均摊销。

（20）预计负债的确认标准和计量方法：

当或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：一是该义务是企业承担的现时义务；二是履行该义务很可能导致经济利益流出企业；三是该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债应当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，计入当期损益。

（21）收入确认原则

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

具体标准为根据合同规定，开具发票并发出货物时确认收入。

提供劳务：企业在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，应当采用完工百分比法确认劳务收入。

让渡资产使用权：相关的经济利益很可能流入企业；流入的金额能够可靠地计量。

（22）政府补助的类型及会计处理方法

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。

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

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

（23）职工社会保障及福利

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入当期损益。

(24) 所得税、递延所得税资产和递延所得税负债

本企业将当期和以前期间应交未交的所得税确认为负债,将已支付的所得税超过应支付的部分确认为资产。存在应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异的,确认递延所得税负债或递延所得税资产。

应当以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限,确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

除商誉的初始确认和非企业合并且形成既不影响会计利润也不影响应纳税所得额外,应当确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债:

资产负债表日,对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产),应当按照税法规定计算的预期应交(或返还)的所得税金额计量。

当期所得税和递延所得税应当作为所得税费用或收益记入当期损益。

(25) 经营租赁和融资租赁的会计处理方法

经营租赁:对于经营租赁的租金,在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期收益;发生的初始直接费用,应当计入当期损益。

融资租赁:租赁期开始日,承租人应当将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认融资费用。承租人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,应当计入租入资产价值。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。

(26) 持有待售资产的确认标准,及其会计处理方法

同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产:一是已经就处置该非流动资产作出决议;二是已经与受让方签订了不可撤销的转让协议;三是该项转让将在一年内完成

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

对符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产,也按照上述规定比照处理。

(27) 利润分配方法

根据国家有关法律、法规的要求及《公司章程》的规定,本公司各年的税后利润按照以下顺序分配顺序如下:

- (1) 弥补以前年度亏损;
- (2) 提取法定盈余公积金 10%;
- (3) 经股东大会决议提取任意盈余公积金;
- (4) 经股东大会决议分配股东股利

(28) 安全费

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

企业提取的维简费和其他具有类似性质的费用,比照上述规定处理。

(29) 会计政策的变更:

根据《企业会计准则解释第 3 号》,本公司对提取的安全生产费用及维简费等会计政策变更如下:

原会计政策:企业提取安全生产费用及维简费时,在“未分配利润”中列支,在盈余公积项下以“专项储备”项目单独反映。在规定范围使用安全生产储备购建安全防护设备、设施等资产时,将相关资产成本的金额计入固定资产科目,按规定计提折旧,计入有关成本费用。按规定范围使用安全生产储备支付的费用性支出,计入当期损益。按照实际使用金额在未分配利润和盈余公积之间结转,结转金额以“盈余公积—专项储备”科目余额冲减至零为限。

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

公司提取的维简费和其他具有类似性质的费用,比照上述规定处理。

2009 年 8 月 20 日公司第四届董事会第二十四次会议批准公司上述会计政策变更。

本公司按照《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》所规定的原则进行追溯调整，调减本公司 2008 年年初未分配利润 65,027,497.95 元，调减 2008 年当期利润 71,274,891.87 元，对其他科目也进行了相应调整。

(30) 会计估计的变更：无。

(31) 会计差错更正：无。

3、税项

(1) 企业所得税：

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%，其余子公司企业所得税税率为 25%；

(2) 增值税：

除母公司电厂的汽费增值税率为 13%外，其他产品的增值税率均为 17%，煤炭销售自 2009 年 1 月 1 日起，增值税税率由 13%改为 17%；

(3) 营业税：母公司及子公司营业税税率均为 5%；

(4) 城市维护建设税：母公司及子公司城市维护建设税税率为 7%；

(5) 教育费附加：母公司及子公司教育费附加税率为 3%；

(6) 矿产资源税：按煤炭销售数量每吨 4 元计缴。

4、企业合并及合并财务报表

(1) 子公司情况

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	取得方式	是否合并
北京裕华创新科技发展有限公司	控股子公司	北京	有限公司	300	生产食品添加剂	投资设立	合并
郑州煤电物资供销有限公司	全资子公司	河南	有限公司	1000	材料设备销售	投资设立	合并
郑州博威物资招标有限公司	控股子公司	河南	有限公司	100	招标	投资设立	合并
郑州煤电宾馆有限公司	全资子公司	河南	有限公司	500	餐饮服务, 食堂及卷烟零售	投资设立	合并
郑州郑煤岚新能源股份有限公司	控股子公司	河南	有限公司	500	新能源技术开发	投资设立	合并
郑州煤电长城房产开发投资有限公司	控股子公司	河南	有限公司	3000	房地产开发	投资设立	合并
河南郑新铁路有限责任公司	控股子公司	河南	有限公司	10000	地方铁路客货运输业务	投资设立	合并
郑州鼎盛置业有限公司	控股子公司	河南	有限公司	5000	房地产开发、销售	投资设立	合并
郑州杏湾物业管理服务有限公司	控股子公司	河南	有限公司	501	物业管理、家政服务	投资设立	合并

补充资料

子公司全称	期末实际出资(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	少数股东权益(万元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额(元)
北京裕华创新科技发展有限公司	300	/	80	80	34.60	/
郑州煤电物资供销有限公司	1,000	/	100	100		/
郑州博威物资招标有限公司	80	/	80	80	23.17	/
郑州煤电宾馆有限公司	500	/	100	100		/
郑州郑煤岚新能源股份有限公司	300	/	60	60	192.86	/
郑州煤电长城房产开发投资有限公司	1530	/	51	51	471.34	/
河南郑新铁路有限责任公司	5100	/	51	51	3375.82	/
郑州鼎盛置业有限公司	2550	/	51	51	2225.45	/
郑州杏湾物业管理服务有限公司	501	/	51	51		/

注：从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额：无此情况。

(2) 特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体：无此情况。

(3) 合并范围发生变更的说明

本期新增合并子公司 1 家，为郑州煤电宾馆有限公司。

(4) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

①本期新纳入合并范围的子公司

名称	期末净资产	本期净利润
郑州煤电宾馆有限公司	4,893,537.36	-99,952.64

②本期不再纳入合并范围的子公司：无。

(5) 本期发生的同一控制下企业合并：无此情况。

(6) 本期发生的非同一控制下企业合并：无。

(7) 本期出售丧失控制权的股权而减少子公司：无。

(8) 本期发生的反向购买：无。

(9) 本期发生的吸收合并：无。

(10) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率：不适用。

5、合并会计报表主要项目注释

(除非特别说明，期初数为 2008 年 12 月 31 日数据，期末数为 2009 年 12 月 31 日数据，本期数为 2009 年 1-12 月数据，上期数为 2008 年 1-12 月数据，货币单位为人民币元)

(1) 货币资金

项 目	期末数	期初数
现 金	333,629.14	998,974.60
银行存款	918,067,283.60	729,949,789.91
其他货币资金	45,105,246.40	269,000,000.00
合 计	963,506,159.14	999,948,764.51

其他货币资金 45,000,000.00 元为银行承兑汇票保证金。

期末货币资金中无抵押、质押或冻结情况。

(2) 应收票据

①应收票据的分类

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	100,568,000.00	49,788,236.35
合 计	100,568,000.00	49,788,236.35

②期末应收票据无质押情况。

③因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据：无

(3) 应收账款及坏账准备

①应收账款账龄分析

账 龄	期末数			期初数		
	金额	坏账准备	净额	金额	坏账准备	净额
1 年以内	153,091,689.69	10,370,817.78	142,720,871.91	194,146,574.55	12,465,840.98	181,680,733.57
1-2 年	3,461,855.38	346,185.54	3,115,669.84	3,404,076.58	340,407.66	3,063,668.92
2-3 年	1,749,071.40	524,721.42	1,224,349.98	3,287,830.70	896,637.84	2,391,192.86
3 年以上	5,390,895.33	3,771,452.67	1,619,442.66	72,350,856.05	72,350,856.05	
合计	163,693,511.80	15,013,177.41	148,680,334.39	273,189,337.88	86,053,742.53	187,135,595.35

②应收款按种类披露

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	62,937,880.25	38.45	3,146,894.01	20.96	195,353,148.70	71.51	50,606,425.42	58.81
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	5,390,895.33	3.29	3,771,452.67	25.12	32,282,271.49	11.82	32,282,271.49	37.51
其他不重大其他应收款	95,364,736.22	58.26	8,094,830.73	53.92	45,553,917.69	16.67	3,165,045.62	3.68
合 计	163,693,511.80	100.00	15,013,177.41	100.00	273,189,337.88	100.00	86,053,742.53	100.00

本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收账款是指应收账款期末余额在 500 万元以上的部分；

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款,是指有明显特征表明该等款项收回风险较高的部分,一般指 5 年以上的应收账款;

其他不重大其他应收款是指除上述两类应收账款以外的部分。

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
郑州煤炭工业(集团)有限责任公司	50,852,583.68	2,542,629.18	5.00%	可收回性估计
河南富源铝业有限公司	6,928,253.51	346,412.68	5.00%	可收回性估计
上海路港燃料有限公司	5,157,043.06	257,852.15	5.00%	可收回性估计
合 计	62,937,880.25	3,146,894.01		

③本报告期之前已全额计提坏账准备,或计提坏账准备的比例较大,但在本期又全额收回或转回,或在本期收回或转回比例较大的情况:无

④本期通过重组等其他方式收回的应收款项金额、重组前累计已计提的坏账准备:无

⑤本报告期实际核销的应收账款情况:经公司董事会批准,本期核销 5 年以上应收账款 70,010,038.50 元。

⑥本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况:

郑州煤炭工业(集团)有限责任公司 50,852,583.68 元。

⑦应收账款金额前五名单位情况

单位名称	金 额	年 限	占应收账款总额的比例(%)
郑州煤炭工业(集团)有限责任公司	50,852,583.68	1 年以内	31.07
河南富源铝业有限公司	6,928,253.51	1 年以内	4.23
上海路港燃料有限公司	5,157,043.06	1 年以内	3.15
河南惠泽物资供销有限公司	5,000,000.00	1 年以内	3.05
河南蓝光环保发电有限公司叶县分公司	3,696,864.00	1 年以内	2.26
合 计	71,634,744.25		43.76

⑧以应收款项为标的进行证券化的情况:无

(4) 预付款项

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1 年以内	366,323,549.90	94.64	332,198,664.22	96.23
1 至 2 年	20,754,294.89	5.36	11,540,000.00	3.34
2 至 3 年	7,225.00	0.00	1,468,912.89	0.43
合 计	387,085,069.79	100.00	345,207,577.11	100.00

①期末余额中一年以上的预付款项,主要是部分尾款未结清留待抵账或票据不全暂挂。

②期末预付款项前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金 额	年 限	未结算原因
方正产业控股有限公司	无关联关系	100,000,000.00	1 年以内	预付货款
北京北大方正进出口有限公司	无关联关系	50,000,000.00	1 年以内	预付货款
泰宏建设发展有限公司	无关联关系	36,557,541.58	1 年以内	预付工程款
国都建设(集团)有限公司河南分公司	无关联关系	23,850,000.00	1 年以内	预付工程款
中航三鑫股份有限公司	无关联关系	22,748,279.00	1 年以内	预付工程款
合 计		233,155,820.58		

③预付款项中无持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(5) 其他应收款及坏账准备

①其他应收款账龄分析

账 龄	期末数			期初数		
	金额	坏账准备	净额	金额	坏账准备	净额
1 年以内	48,783,702.54	2,695,430.25	46,088,272.29	57,457,862.33	1,516,858.75	55,941,003.58
1-2 年	64,163,903.01	6,416,390.30	57,747,512.71	52,519,391.62	5,365,308.14	47,154,083.48
2-3 年	1,893,199.44	567,959.83	1,325,239.61	2,376,156.32	723,450.26	1,652,706.06
3 年以上	8,212,225.15	6,206,369.56	2,005,855.59	81,600,093.44	81,094,418.52	505,674.92
合计	123,053,030.14	15,886,149.94	107,166,880.20	193,953,503.71	88,700,035.67	105,253,468.04

②其他应收款按种类披露

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	73,494,138.37	59.73	7,349,413.84	46.26	153,721,799.23	79.26	71,398,235.03	80.49
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	8,212,225.15	6.67	6,206,369.56	39.07	14,890,062.41	7.68	14,890,062.41	16.79
其他不重大其他应收款	41,346,666.62	33.60	2,330,366.54	14.67	25,341,642.07	13.07	2,411,738.23	2.72
合 计	123,053,030.14	100.00	15,886,149.94	100.00	193,953,503.71	100.00	88,700,035.67	100.00

本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的其他应收款，是指其他应收款期末余额在 500 万元以上的部分；

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款，是指有明显特征表明该等款项收回风险较高的部分，一般指 5 年以上的其他应收款；

其他不重大的其他应收款，是指除上述两类其他应收款以外的部分。

③期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
郑州世纪长城置业有限公司	50,000,000.00	5,000,000.00	10.00%	可收回性估计

管城回族区南曹乡尚庄村二组	12,713,108.37	1,271,310.84	10.00%	可收回性估计
管城回族区南曹乡尚庄村一组	10,781,030.00	1,078,103.00	10.00%	可收回性估计
合 计	73,494,138.37	7,349,413.84		

④本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的情况：无

⑤本报告期实际核销的其他应收款情况：经公司董事会批准，本期核销5年以上其他应收账款74,930,645.65元。

⑥本报告期其他应收款中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况：无

⑦其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金 额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
郑州世纪长城置业有限公司	无关联关系	50,000,000.00	2—3年	40.63
管城回族区南曹乡尚庄村二组	无关联关系	12,713,108.37	1—2年	10.33
管城回族区南曹乡尚庄村一组	无关联关系	10,781,030.00	1—2年	8.76
郑州市预算外资金管理局	无关联关系	2,643,119.00	1—2年	2.15
泰宏建设发展有限公司	无关联关系	1,037,500.00	1年以内	0.84
合 计		77,174,757.37		62.71

⑧以其他应收款项为标的的进行证券化的情况：无

(6) 存货及存货跌价准备

①存货分类

项 目	期末数	期初数
原材料	24,988,274.72	17,469,672.76
开发成本	1,068,501,876.20	577,454,052.05
库存商品	133,416,692.39	161,110,595.06
低值易耗品	229,933.59	3,525.84
合 计	1,227,136,776.90	756,037,845.71

②开发成本

项 目	开工时间	一期竣工时间	预计总投资(元)	期末余额
一期住宅楼	2007年6月	2010年7月	10.3亿元	716,094,914.64
二期住宅楼	2009年1月	2011年12月	9.5亿元	341,087,662.94

开发成本中利息资本化金额为13,455,637.50元。

③经检查本公司存货期末无需计提存货跌价准备。

(7) 长期股权投资

①变动信息

被投资单位	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数	备注
中社网盟信息技术有限公司	20,000,000.00	698,701.55	36,988.34	735,689.89	

方正证券投资 有限公司	370,280,000.00	370,280,000.00	-140,280,000.00	230,000,000.00	
郑州锦源新 型节能材料 有限公司	1,800,000.00	1,800,000.00		1,800,000.00	
合计		372,778,701.55	-140,243,011.66	232,535,689.89	

②补充资料

被投资单位	在被投资单 位持股比例	在被投资单位 表决权比例	在被投资单位持 股比例与表决权 比例不一致的说 明	核算方法	现金 红利
中社网盟信息 技术有限公司	20%	20%	不适用	权益法	无
方正证券投资 有限公司	1.739%	1.739%	不适用	成本法	无
郑州锦源新型 节能材料有限 公司	30%	30%	不适用	成本法	无

注：郑州煤电物资供销有限公司转让所持方正证券 1,753.5 万股，转让后持有股权比例由 2.799% 变为 1.739%。

(8) 投资性房地产

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、原价	2,156,158.12			2,156,158.12
二、累计折旧	529,516.80	51,747.84		581,264.64
三、减值准备				
四、账面价值合计	1,626,641.32	-51,747.84		1,574,893.48

折旧与固定资产提取方法一致。

(9) 固定资产及累计折旧

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、原价	2,216,338,646.62	592,561,026.30	36,901,102.29	2,771,998,570.63
其中：房屋及建筑物	1,059,302,829.44	116,612,029.15	738,310.55	1,175,176,548.04
机器设备	1,103,718,241.77	462,233,508.15	34,085,072.70	1,531,866,677.22
运输工具	52,141,177.44	13,413,321.00	2,077,719.04	63,476,779.40
其他	1,176,397.97	302,168.00	-	1,478,565.97
二、累计折旧	992,349,149.16	171,676,609.98	22,571,033.84	1,141,454,725.30

其中：房屋及建筑物	299,600,425.33	47,968,390.98	343,014.76	347,225,801.55
机器设备	669,438,349.51	116,994,451.72	21,380,427.38	765,052,373.85
运输工具	23,001,873.02	6,622,203.82	847,591.70	28,776,485.14
其他	308,501.30	91,563.46	-	400,064.76
三、固定资产净值	1,223,989,497.46			1,630,543,845.33
其中：房屋及建筑物	759,702,404.11			827,950,746.49
机器设备	434,279,892.26			766,814,303.37
运输工具	29,139,304.42			34,700,294.26
其他	867,896.67			1,078,501.21
四、减值准备合计	90,150,000.00	-	-	90,150,000.00
其中：房屋及建筑物	71,000,000.00			71,000,000.00
机器设备	19,150,000.00			19,150,000.00
运输工具				
其他				
五、固定资产净额	1,133,839,497.46			1,540,393,845.33
其中：房屋及建筑物	688,702,404.11			756,950,746.49
机器设备	415,129,892.26			747,664,303.37
运输工具	29,139,304.42			34,700,294.26
其他	867,896.67			1,078,501.21

①本期提取折旧额为 **171,676,609.98** 元。

②2009 年在建工程转入固定资产总额为 336,488,532.41 元。

③本公司对可收回金额低于账面价值的部分资产提取减值准备。

(10) 在建工程

①在建工程项目余额

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净额	账面余额	减值准备	账面净额
商务写字楼	321,086,721.20		321,086,721.20	136,462,247.38		136,462,247.38
珍港大厦	96,639,673.00		96,639,673.00			
零星工程	9,661,379.01		9,661,379.01	8,941,664.79		8,941,664.79
新密至邢口铁路新	23,081,462.24		23,081,462.24	246,767,599.14		246,767,599.14

郑至马寨 线段扩能						
合 计	450,469,235.45		450,469,235.45	392,171,511.31		392,171,511.31

注：商务写字楼期末余额主要为预付的工程款。

②补充信息

工程名称	预算 总额	完工 进度	期初数	本期增加	本期转固	其他 减少	期末数	资金 来源
商务写字楼	3.48亿	98%	136,462,247.38	184,624,473.82			321,086,721.20	自筹
珍港大厦	1.09亿	66%		96,639,673.00			96,639,673.00	自筹
零星工程			8,941,664.79	719,714.22			9,661,379.01	自筹
新密至邢口 铁路新郑至 马寨线段扩 能	3.3亿	100%	246,767,599.14	112,802,395.51	336,488,532.41		23,081,462.24	自筹 及借 款
合 计			392,171,511.31	394,786,256.55	336,488,532.41		450,469,235.45	

③ 在建工程中资本化利息 20,648,890.96 元。

④经检查本公司在建工程无需计提在建工程减值准备。

(11) 无形资产

①增减变动

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	189,691,400.00	1,468,856.08		191,160,256.08
告成采矿权	18,161,600.00			18,161,600.00
超化采矿权	171,239,800.00			171,239,800.00
其他	290,000.00	1,468,856.08		1,758,856.08
二、累计摊销合计	33,187,960.00	24,072,045.61		57,260,005.61
告成采矿权	10,896,960.00	1,816,160.00		12,713,120.00
超化采矿权	22,080,000.00	22,080,000.00		44,160,000.00
其他	211,000.00	175,885.61		386,885.61
三、无形资产账面净值合 计	156,503,440.00			133,900,250.47
告成采矿权	7,264,640.00			5,448,480.00
超化采矿权	149,159,800.00			127,079,800.00
其他	79,000.00			1,371,970.47
四、减值准备合计				
告成采矿权				
超化采矿权				

其他				
五、无形资产账面价值合计	156,503,440.00			133,900,250.47
告成采矿权	7,264,640.00			5,448,480.00
超化采矿权	149,159,800.00			127,079,800.00
其他	79,000.00			1,371,970.47

②相关资料

类别	取得方式	原值	累计摊销	剩余摊销年限
告成矿采矿权	购入	18,161,600.00	12,713,120.00	3年
超化矿采矿权	购入	171,239,800.00	44,160,000.00	5年

③经检查期末无形资产无需计提减值准备。

(12) 递延所得税资产

项目	期末数	期初数
资产减值	25,096,964.86	25,068,240.56
合计	25,096,964.86	25,068,240.56

资产减值准备明细

项目	期初数	本年增加	本年转回	本年转销	期末数
坏账准备合计	174,822,877.80	1,417,133.70		145,340,684.15	30,899,327.35
存货跌价准备					
长期股权投资减值准备					
投资性房地产减值准备					
固定资产减值准备	90,150,000.00				90,150,000.00
在建工程减值准备					
生产性生物资产减值准备					
无形资产减值准备					
其他					
合计	264,972,877.80	1,417,133.70		145,340,684.15	121,049,327.35

(13) 短期借款

借款条件	期末数	期初数
保证借款	235,000,000.00	479,000,000.00
信用借款	450,000,000.00	100,000,000.00
合 计	685,000,000.00	579,000,000.00

已到期未偿还的短期借款情况：无

期末保证借款 155,000,000.00 元由郑州煤炭工业（集团）有限责任公司提供保证。

本公司为子公司河南郑新铁路有限责任公司提供 80,000,000.00 元借款保证。

(14) 应付票据

票据类别	期末数	期初数	到期时间
银行承兑汇票	45,000,000.00	415,000,000.00	2010 年上半年
合 计	45,000,000.00	415,000,000.00	

应付票据中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(15) 应付账款

应付账款期末余额为 516,805,757.07 元，无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项，其中一年以上的应付账款为 17,899,016.05 元，属结算尾款。

(16) 预收款项

预收款项期末余额为 1,113,213,727.91 元，其中预收房款 707,277,689.10 元，无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。一年以上的预收款项为 340,077,459.62 元，主要是预收房款。

(17) 应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	48,428,326.53	570,201,403.64	560,020,567.92	58,609,162.25
二、职工福利费		43,058,452.65	43,058,452.65	
三、社会保险费	2,429,710.87	128,036,768.84	124,927,680.27	5,538,799.44
四、住房公积金	191,000.35	24,719,236.08	23,205,402.60	1,704,833.83
五、工会经费和职工教育经费	8,212,901.73	24,620,365.91	23,906,504.21	8,926,763.43
六、非货币性福利				
七、因解除劳动关系给予的补偿				
八、其他		10,246,492.91	10,246,492.91	
其中：以现金结				

算的股份支付				
合 计	59,261,939.48	800,882,720.03	785,365,100.56	74,779,558.95

期末应付职工薪酬中属于拖欠性质的工资：无。

非货币性福利金额：无。

因解除劳动关系给予的补偿金额：无。

(18) 应交税费

税 种	期末数	期初数
增值税	22,969,230.49	40,227,157.96
企业所得税	17,142,899.35	2,669,391.07
个人所得税	3,277,464.92	2,205,320.42
城建税	-592,429.20	2,007,376.72
教育费附加	-210,939.85	872,330.72
印花税	181,990.00	67,009.90
房产税	410,993.78	230,563.38
土地使用税	498,000.14	309,250.05
营业税	-30,096,552.48	-10,385,940.60
资源税	1,668,565.16	989,062.28
矿产资源补偿税	3,675,095.34	2,668,453.32
土地增值税	-9,141,114.30	
应抵扣固定资产增值税		-21,974,267.50
合计	9,783,203.35	19,885,707.72

以上税款均未超过法定纳税期限，计缴标准见附注三、税项。

(19) 其他应付款

其他应付款期末余额为 420,112,489.89 元，无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

金额较大的其他应付款明细如下：

项 目	关联关系	所欠金额	账 龄
价格调节基金	无关联关系	7,787,772.68	1 年以内
超化镇杏树岗村十三组 100 户房产搬迁	无关联关系	4,110,000.00	1 年以内
合 计		11,897,772.68	

(20) 长期借款

① 明细

借款币种	借款条件	期末数	期初数
人民币	信用	80,000,000.00	100,000,000.00

人民币	保证	250,000,000.00	200,000,000.00
人民币	保证加质押	400,000,000.00	
合 计		730,000,000.00	300,000,000.00

郑州煤炭工业集团有限公司为郑州煤电股份有限公司提供 5000 万元的借款保证。

郑州煤电股份有限公司为子公司河南郑新铁路有限责任公司 2 亿元的借款提供保证,为子公司郑州煤电长城房产开发投资有限公司 4 亿元的保证加质押借款提供保证。

②金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
兴业银行	2009-06-22	2012-06-10	人民币	5.40		400,000,000.00		
浦发银行	2008-09-09	2013-09-08	人民币	7.56		150,000,000.00		150,000,000.00
浦发银行	2008-09-26	2013-09-25	人民币	7.70		50,000,000.00		50,000,000.00
中信银行	2009-08-03	2012-08-02	人民币	4.86		50,000,000.00		
广发银行	2009-08-20	2012-08-19	人民币	4.86		50,000,000.00		
合 计						700,000,000.00		200,000,000.00

(21) 股本 (单位: 股)

	期初数	本期变动增减 (+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	629,140,000.00						629,140,000.00

(22) 专项储备

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专项储备	20,251,518.38	173,012,436.00	125,392,611.60	67,871,342.78
合 计	20,251,518.38	173,012,436.00	125,392,611.60	67,871,342.78

专项储备中安全费按照煤生产量提取,提取标准为 30 元/吨,维简费提取标准为 6 元/吨。

(23) 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	214,685,269.89	13,527,393.68	834,716.87	227,377,946.70
任意盈余公积	29,445,155.03			29,445,155.03
合 计	244,130,424.92	13,527,393.68	834,716.87	256,823,101.73

注：本期减少系购买少数股东股权产生的差异。

(24) 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	777,155,538.88	
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-108,923,382.26	调整专项储备
调整后年初未分配利润	668,232,156.62	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	114,561,698.24	
减：提取法定盈余公积	13,527,393.68	母公司净利润的 10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	62,914,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	706,352,461.18	

(25) 营业收入及营业成本

①营业收入、营业成本

项 目	本期数	上期数
主营业务收入	6,142,322,450.22	4,504,338,309.41
其他业务收入	42,154,148.50	34,181,558.67
营业成本	5,575,604,516.95	3,825,861,636.45

②主营业务

项 目	本期数		上期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
分产品				
煤炭	1,707,783,334.24	1,187,128,157.77	1,800,223,299.41	1,167,108,064.32
电	204,833,984.74	227,021,167.00	281,797,114.63	299,242,777.68
材料等	4,229,705,131.24	4,133,973,352.52	2,422,317,895.37	2,330,108,452.84
合 计	6,142,322,450.22	5,548,122,677.29	4,504,338,309.41	3,796,459,294.84
分行业				
煤炭	1,707,783,334.24	1,187,128,157.77	1,800,223,299.41	1,167,108,064.32
电	204,833,984.74	227,021,167.00	281,797,114.63	299,242,777.68
物资流通	4,229,705,131.24	4,133,973,352.52	2,422,317,895.37	2,330,108,452.84

合 计	6,142,322,450.22	5,548,122,677.29	4,504,338,309.41	3,796,459,294.84
分地区				
省内	4,570,681,686.72	4,128,520,266.07	3,144,640,987.37	2,650,445,123.18
省外	1,571,640,763.50	1,419,602,411.22	1,359,697,322.04	1,146,014,171.66
合 计	6,142,322,450.22	5,548,122,677.29	4,504,338,309.41	3,796,459,294.84

③2009 年本公司向前五名客户销售收入总额为 523,042,657.26 元，占本期主营收入的 8.52%。

(26) 营业税金及附加

项 目	本期数	上期数
城建税	16,869,451.86	14,050,669.69
教育费附加	7,585,534.10	6,290,040.68
资源税	15,918,390.64	17,168,202.56
营业税	1,433,373.28	805,395.48
合 计	41,806,749.88	38,314,308.41

(27) 资产减值损失

项 目	本期数	上期数
坏账减值损失	1,417,133.70	70,443,939.39
固定资产减值损失		
存货减值损失		
合 计	1,417,133.70	70,443,939.39

(28) 投资收益

项 目	本期数	上期数
对联营合营企业投资收益	36,988.34	-1,615,297.88
处置收益	526,050.00	18,382.44
合 计	563,038.34	-1,596,915.44

(29) 营业外收入

项 目	本期数	上期数
保险赔款收入		1,000,920.50
罚款收入	147,438.70	338,257.73
增值税返还		
处理固定资产净收益	158,390.53	146,891.49
其 他	171,903.00	54,947.82
合 计	477,732.23	1,541,017.54

(30) 营业外支出

项 目	本期数	上期数
罚款支出	728,237.98	450,039.29
捐赠支出	908,208.69	380,000.00
处理固定资产净损失	32,494,739.75	8,448,500.86
其他	7,166.06	1,592,733.01
合 计	34,138,352.48	10,871,273.16

(31) 所得税费用

项 目	本期数	上期数
本期所得税	47,365,137.42	45,994,251.73
递延所得税	-28,724.30	-373,369.72
合 计	47,336,413.12	45,620,882.01

(32) 收到的其他与经营活动有关的现金：主要是利息收入和罚款收入

(33) 支付的其他与经营活动有关的现金：主要是支付的管理费用、营业费用

(34) 净利润调节为经营活动现金流的信息

项 目	本期数	上期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	93,861,150.20	114,961,961.99
加：资产减值准备	1,017,133.70	70,443,939.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	171,676,609.98	144,889,722.24
无形资产摊销	24,374,432.71	23,925,160.00
长期待摊费用摊销		
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）	32,336,349.22	8,301,609.37
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	33,009,834.72	31,317,301.67
投资损失（收益以“-”号填列）	-563,038.34	1,596,915.44
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-28,724.30	-17,381,160.89
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		17,007,791.17
存货的减少（增加以“-”号填列）	-471,098,931.19	-341,222,350.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	36,801,848.80	200,354,687.23
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	241,319,487.87	436,916,145.84
其他		
经营活动产生的现金流量净额	162,706,153.37	691,111,723.24

现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
一、现金	963,506,159.14	999,948,764.51
其中：库存现金	333,629.14	998,974.60
可随时用于支付的银行存款	918,067,283.60	729,949,789.91
可随时用于支付的其他货币资金	45,105,246.40	269,000,000.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	963,506,159.14	999,948,764.51

6、母公司会计报表项目附注

(1) 应收账款及坏账准备

账龄	期末数			期初数		
	金 额	坏账准备	净 额	金 额	坏账准备	净 额
1年以内	38,649,837.58	5,921,811.37	32,728,026.21	152,116,326.56	7,605,816.33	144,510,510.23
1-2年	3,103,009.92	310,300.99	2,792,708.93	3,404,076.58	340,407.66	3,063,668.92
2-3年	1,749,071.40	524,721.42	1,224,349.98	2,928,985.24	878,695.57	2,050,289.67
3年以上	4,008,903.33	4,008,903.33		72,350,856.05	72,350,856.05	
合计	47,510,822.23	10,765,737.11	36,745,085.12	230,800,244.43	81,175,775.61	149,624,468.82

(2) 其他应收款及坏账准备

账龄	期末数			期初数		
	金 额	坏账准备	净 额	金 额	坏账准备	净 额
1年以内	175,401,089.56	1,128,734.20	174,272,355.36	246,303,893.96	754,901.09	245,548,992.87
1-2年	1,331,078.72	133,107.87	1,197,970.85	718,483.69	186,594.00	531,889.69
2-3年	118,824.44	35,647.33	83,177.11	2,376,156.32	723,450.26	1,652,706.06
3年以上	8,193,325.15	6,531,228.82	1,662,096.33	81,600,093.44	81,094,418.52	505,674.92
合计	185,044,317.87	7,828,718.22	177,215,599.65	330,998,627.41	82,759,363.87	248,239,263.54

(3) 长期股权投资

①变动信息

单位名称	初始投资成本	期初数	本期增加	本期减少	期末数
中社网盟信息技术有限公司	20,000,000.00	698,701.55	36,988.34		735,689.89
北京裕华创新科技发展有限公司	3,000,000.00	2,600,000.00			2,600,000.00
郑州煤电物资供销有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00
郑州博威物资招标有限公司	200,000.00	200,000.00			200,000.00
郑州煤电长城房产开发公司	13,500,000.00	13,500,000.00	1,800,000.00		15,300,000.00
郑州郑煤岚新能源股份有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00			3,000,000.00
郑州鼎盛置业有限公司	25,500,000.00	25,500,000.00			25,500,000.00
河南郑新铁路有限责任公司	30,870,000.00	51,000,000.00			51,000,000.00
合计		106,498,701.55	1,836,988.34		108,335,689.89

②补充资料

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	核算方法	现金红利
北京裕华创新科技发展有限公司	80	80	不适用	成本法	无
中社网盟信息技术有限公司	20	20	不适用	权益法	无
郑州煤电物资供销有限公司	100	100	不适用	成本法	无
郑州博威物资招标有限公司	20	20	不适用	成本法	无
郑州郑煤岚新能源股份有限公司	60	60	不适用	成本法	无
郑州煤电长城房产开发投资有限公司	51	51	不适用	成本法	无
郑州鼎盛置业有限公司	51	51	不适用	成本法	无
河南郑新铁路有限责任公司	51	51	不适用	成本法	无

(4) 营业收入及营业成本

①营业收入、营业成本

项 目	本期数	上期数
主营业务收入	1,910,890,323.33	2,081,091,303.17
其他业务收入	42,138,148.50	34,130,475.21
营业成本	1,440,907,988.71	1,495,187,397.35

②主营业务

项目	本期数		上期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
分产品				
煤炭	1,707,783,334.24	1,187,128,157.77	1,800,223,299.41	1,167,108,064.32
电	203,106,989.09	226,297,991.28	280,868,003.76	298,676,991.42
合计	1,910,890,323.33	1,413,426,149.05	2,081,091,303.17	1,465,785,055.74
分行业				
煤炭	1,707,783,334.24	1,187,128,157.77	1,800,223,299.41	1,167,108,064.32
电	203,106,989.09	226,297,991.28	280,868,003.76	298,676,991.42
合计	1,910,890,323.33	1,413,426,149.05	2,081,091,303.17	1,465,785,055.74
分地区				
省内	945,428,774.13	699304264.14	1,059,869,484.39	746,502,976.06
省外	965,461,549.20	714,121,884.91	1,021,221,818.78	719,282,079.68
合计	1,910,890,323.33	1,413,426,149.05	2,081,091,303.17	1,465,785,055.74

(5) 投资收益

项目	本期数	上期数
对合营联营企业投资收益	36,988.34	-1,615,297.88
合计	36,988.34	-1,615,297.88

(6) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	135,273,936.83	122,086,655.53
加: 资产减值准备		67,860,579.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	169,194,360.22	142,241,873.85
无形资产摊销	23,896,160.00	23,896,160.00
长期待摊费用摊销		
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)	1,230,689.43	8,301,609.37
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		

财务费用（收益以“-”号填列）	27,475,849.49	27,190,631.88
投资损失（收益以“-”号填列）	-36,988.34	1,615,297.88
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		-17,176,252.68
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		17,007,791.17
存货的减少（增加以“-”号填列）	-28,699,274.66	28,603,505.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	183,903,047.59	-206,958,747.35
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-164,852,350.12	122,473,402.23
其他		
经营活动产生的现金流量净额	347,385,430.44	337,142,506.61
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	407,236,640.55	533,609,089.24
减：现金的期初余额	533,609,089.24	566,311,254.57
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	-126,372,448.69	-32,702,165.33

7、关联方关系及其交易

(1) 本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
郑州煤炭工业(集团)有限责任公司	本公司的控股股东	有限责任公司	河南	杜工会	有限责任	300704	52.62	52.62	河南省国资委	16999111-0

(2) 本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
北京裕华创新科技发展有限公司	控股子公司	有限责任	北京	王书伟	有限责任	300	80	80	10300450-6
郑州煤电物资供销有限公司	全资子公司	有限责任	河南	郭修甫	有限责任	1000	100	100	78505283-8
郑州博威物资招标有限公司	控股子公司	有限责任	河南	郭修甫	有限责任	100	80	80	78507340-1
郑州煤电宾馆有限公司	全资子公司	有限责任	河南	郭修甫	有限责任	500	100	100	69487279-3
郑州郑煤岚新能源股份有限公司	控股子公司	有限责任	河南	宋建成	有限责任	500	60	60	66340563-1
郑州煤电长城房产开发投资有限公司	控股子公司	有限责任	河南	王书伟	有限责任	3000	51	51	79063958-8

河南郑新铁路有限责任公司	控股子公司	有限责任	河南	白建宏	有限责任	10000	51	51	66721883-3
郑州鼎盛置业有限公司	控股子公司	有限责任	河南	王书伟	有限责任	5000	51	51	67535359-2
郑州杏湾物业管理服务有限公司	控股子公司	有限责任	河南	于建江	有限责任	501	51	51	67670862-3

(3) 本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	期末资产总额(万元)	期末负债总额(万元)	期末净资产总额(万元)	本期营业收入总额(万元)	本期净利润(万元)	关联关系	组织机构代码
中社网盟信息技术有限公司	有限责任	北京	张亚林	有限责任	10000	20	20	843	475	368	172	18	联营公司	72261558-4
郑州锦源新型节能材料有限公司	有限责任	河南	祁亮山	有限责任	600	30	30	720	157	563	825	23	合营企业	67414660-4

(4) 本企业的其他关联方情况：无。

(5) 关联交易情况

① 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期数	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
郑州煤炭工业(集团)有限责任公司	采购	购买铝锭	市场价	5,409 万元	100.00	32,595 万元	69.63
郑州煤炭工业(集团)有限责任公司	采购	购买原煤	市场价	10,959 万元	67.86	10,026 万元	48.59
郑州煤炭工业(集团)有限责任公司	采购	安全生产管理服务	支付标准为 6 元/吨	2,883 万元	100.00	2,770 万元	100
郑州煤炭工业(集团)有限责任公司	采购	购买采矿权	评估值			17,124 万元	100
郑州煤炭工业(集团)有限责任公司	采购	购买通讯设施	评估值	3,951 万元	100.00		
郑州煤炭工业(集团)有限责任公司	销售	销售电力	物价、电力部门批复的入网价格	19,796 万元	100.00	27,544 万元	100
郑州煤炭工业(集团)有限责任公司	销售	出租固定资产	市场价	341 万元	100.00	441 万元	100
郑州煤炭工业(集团)有限责任公司	销售	销售材料及设备	市场价	99,883 万元	22.35	83,125 万元	34.16

郑州煤炭工业(集团)有限责任公司	提供劳务	通讯服务	市场价	321 万元	28.93		
------------------	------	------	-----	--------	-------	--	--

②关联托管情况：无

③关联承包情况：无

④关联租赁情况：

本年将矿井专用设备租赁给郑州煤炭工业(集团)有限责任公司，按市场价共收取 341 万元。

⑤关联担保情况：

郑州煤炭工业(集团)有限责任公司为本公司借款提供了总额为 2.05 亿元的保证。

(6) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	内容	期末数	期初数
应收账款	郑州煤炭工业(集团)有限责任公司	电费及材料款	50,852,583.68	46,956,817.18
其他应付款	郑州煤炭工业(集团)有限责任公司	借款		93,750,000.00

8、或有事项

截止 2009 年 12 月 31 日本公司对外担保总额为 6.8 亿元，其中为子公司河南郑新铁路有限责任公司 2.8 亿元借款提供保证，为子公司郑州煤电长城房产开发投资有限公司 4 亿元借款提供保证。

9、承诺事项

无。

10、资产负债表日后事项

无。

11、其他重要事项

1、经本公司董事会、股东会同意，本公司与中国煤化集团有限公司合资成立中原煤炭化工有限公司(以下简称“中原煤化”)，投资额为 50000 万元，本公司以所属超化煤矿的实物资产评估作价出资 25500 万元人民币，占注册资本金的 51%，中国煤化以等值于人民币 24,500 万元的美元现汇出资，占注册资本金的 49%。

中原煤化于 2008 年 3 月注册成立，根据出资协议，双方应在在合资公司成立后的半年内，一次性支付完毕全部出资。截止目前，由于中原煤化项目长期无法取得批准文件，因此各方投资均未按约定到位。

日前接到第一大股东郑州煤炭工业(集团)有限责任公司，转河南省政府省长办公会议纪要([2010]23 号)通知，关于本公司与中国煤化集团合资的中原煤化项目，鉴于市场情况变动较大，为维护企业利益，原则同意终止中原煤化项目，由郑煤集团、中国煤化集团共同完成合资公司的解散工作。据此，本公司在该项目的投资风险已经解除，本公司已于 2010 年 4 月 14 日发布重大事项提示公告。

2、子公司郑州煤电物资供销有限公司为确保矿井安全生产，需扩大经营规模，经第四届董事会第二十七次会议决议通过，增加注册资本 4000 万元。公司法人营业执照已于 2010 年 1 月 12 日变更，变更后注册资本为 5000 万元。

12、补充资料：

(1) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说明
非流动资产处置损益	-32,336,349.22	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,324,271.03	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	526,050.00	
所得税影响额	8,283,642.56	

少数股东权益影响额（税后）	11,435,674.97	
合 计	-13,415,252.72	

(2) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.22%	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.06%	0.20	0.20

净资产收益率计算方法如下：

$$\text{加权平均净资产收益率} = P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；E_k 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

基本每股收益计算方法如下：

$$\text{基本每股收益} = P / S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为期初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 为报告期月份数；M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

稀释每股收益计算方法如下：

$$\text{稀释每股收益} = [P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$$

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

(3) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

项目	本期数	上年同期数	变动比例（%）	变动原因
应收票据	100,568,000.00	49,788,236.35	101.99	应收票据较上年增加，主要是本年煤炭销售采用票据结算所占比例增大所致。
存 货	1,227,136,776.90	756,037,845.71	62.31	存货较上年增加，主要是子公司郑州煤电长城房产开发投资有限公司开发成本增加所致。
长期股权投资	232,535,689.89	372,778,701.55	-37.62	长期股权投资较上年减少，主要是子公司郑州煤电物资供销有限公司对外转让所持方正证券部分股权所致。
固定资产	1,540,393,845.33	1,133,839,497.46	35.86	固定资产较上年增加，主要是子

				公司河南郑新铁路有限公司在建工程转入固定资产所致。
应付票据	45,000,000.00	415,000,000.00	-89.16	应付票据较上年减少,主要是上年开出承兑汇票本期承付所致。
预收款项	1,113,213,727.91	402,397,495.67	176.65	预收款项较上年增加,主要是子公司郑州煤电长城房产开发投资有限公司预收房款所致。
应交税费	9,783,203.35	19,885,707.72	-50.80	应交税费较上年减少,主要是子公司郑州煤电长城房产开发投资有限公司税款交纳所致。
其他应付款	420,112,489.89	699,960,913.70	-39.98	其他应付款较上年减少,主要是子公司郑州煤电长城房产开发投资有限公司归还郑州煤炭工业(集团)有限责任公司借款所致。
长期借款	730,000,000.00	300,000,000.00	143.33	长期借款较上年增加,主要是子公司郑州煤电长城房产开发投资有限公司借款增加所致。
专项储备	67,871,342.78	20,251,518.38	235.14	专项储备较上年增加,主要是本年专项储备实际使用数小于提取额所致。
营业收入	6,184,476,598.72	4,538,519,868.08	36.27	营业收入较上年增加,主要是子公司郑州煤电物资供销有限公司销售材料较上年增加所致。
营业成本	5,575,604,516.95	3,825,861,636.45	45.73	营业成本较上年增加,主要是子公司郑州煤电物资供销有限公司采购材料较上年增加所致。
资产减值损失	1,417,133.70	70,443,939.39	-97.99	资产减值损失较上年减少,主要是本年计提坏账准备减少所致。
投资收益	563,038.34	-1,596,915.44	-135.26	投资收益较上年增加,主要是联营企业中社网盟信息技术有限公司本期盈利所致。
营业外收入	477,732.23	1,541,017.54	-69.00	营业外收入较上年减少,主要是母公司本期与同期相比无财产保险赔款所致。
营业外支出	34,138,352.48	10,871,273.16	214.02	营业外支出较上年增加,主要是子公司河南郑新铁路有限责任公司处理固定资产净损失所致。

13、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2010 年 4 月 21 日批准报出。

十二、备查文件目录

- 1、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。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师亲笔签名并盖章的审计报告原件。
- 3、2009 年在《中国证券报》、《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿。

董事长：杜工会

郑州煤电股份有限公司

2010 年 4 月 21 日

十三、其它信息

附件一：

郑州煤电股份有限公司董事会关于公司内部控制的 自我评估报告

本公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

建立健全并有效实施内部控制是本公司董事会及管理层的责任。

本公司内部控制的目标是：以促进上市公司法人治理结构健全完善为目标，建立和完善符合现代管理要求的内部组织结构，形成科学的决策机制、执行机制和监督机制；强化风险管理，提高公司经营活动的效率和效果，避免和降低风险，堵塞漏洞、消除隐患，防止并及时发现和纠正各种错误、舞弊行为，保护公司各项业务活动的健康运行；全面评价并改善风险管理、内部控制和治理程序的效果，强化披露工作，提高披露信息质量，确保财务报告及相关信息披露准确、真实、及时、完整；确保公司战略目标的实现；确保国家有关法律法规、部门规章及公司内部控制制度的贯彻执行；保护投资者合法权益。

内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证；而且，内部控制的有效性亦可能随公司内、外部环境及经营情况的改变而改变。本公司内部控制设有检查监督机制，内控缺陷一经识别，本公司将立即采取整改措施。

本公司建立和实施内部控制制度时，考虑了以下基本要素：内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等五项要素。

本公司董事会对本年度上述所有方面的内部控制进行了自我评估，评估发现，自本年度1月1日起至本报告期末，未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

本公司董事会认为，自本年度1月1日起至本报告期末止，本公司内部控制制度健全、执行有效。

本报告已于2010年4月21日经公司第五届董事会第二次会议审议通过，本公司董事会及其全体成员对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

本公司聘请了北京兴华会计师事务所有限责任公司对本公司内部控制进行核实评价。（详见附件）

郑州煤电股份公司董事会

二〇一〇年四月二十一日

附件二：审计机构的核实评价意见

内部控制鉴证报告

(2010)京会兴核字第2-33号

郑州煤电股份有限公司股东大会：

我们审核了后附的贵公司管理层按照财政部《企业内部控制基本规范》及相关具体规范对 2009 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制有效性作出的认定。

一、重大固有限制的说明

内部控制具有固有限制，存在由于错误或舞弊而导致错报发生和未被发现的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制政策、程序遵循的程度，根据内部控制评价结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险。

二、管理层的责任

贵公司管理层的责任是建立健全内部控制并保持其有效性，同时按照财政部《企业内部控制基本规范》及相关具体规范对 2009年12月31日与财务报表相关的内部控制有效性作出认定，并对上述认定负责。

三、注册会计师的责任

我们的责任是对贵公司管理层作出的上述认定独立地提出鉴证结论。我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。上述规定要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、测试和评价内部控制系统设计的合理性和执行的有效性，以及我们认为必要的其他程序。

我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

四、鉴证结论

我们认为，贵公司按照《企业内部控制基本规范》标准，于 2009年12月 31 日在所有重大方面保持了与会计报表相关的有效的内部控制。

北京兴华会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：张恩军

中国·北京

中国注册会计师：吴亦忻

二〇一〇年四月二十一日