

# 郑州煤电股份有限公司

600121

## 2010 年半年度报告

# 目 录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、股本变动及股东情况.....	3
四、董事、监事和高级管理人员情况.....	5
五、董事会报告.....	5
六、重要事项.....	8
七、财务会计报告.....	12
八、备查文件目录.....	50

## 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) 公司全体董事出席董事会会议。
- (三) 公司半年度财务报告未经审计。
- (四) 公司负责人杜工会、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：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。
- (五) 公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。
- (六) 公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

## 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	证券事务代表
姓名	付胜龙	陈晓燕
联系地址	郑州市中原西路 188 号	郑州市中原西路 188 号
电话	0371-87785121	0371-87785121
传真	0371-87785126	0371-87785126
电子信箱	zzce@zmjt.cn	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	<a href="http://www.zzce.com.cn">http://www.zzce.com.cn</a>
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》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	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

(二) 主要财务数据和指标

1. 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度 期末增减(%)
总资产	5,943,407,345.62	5,318,114,099.90	11.76
所有者权益(或股东权益)	1,761,549,840.13	1,660,186,905.69	6.11
归属于上市公司股东的每股 净资产(元/股)	2.7999	2.6388	6.11
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业利润	84,053,820.96	60,104,190.33	39.85
利润总额	83,048,243.50	59,342,395.08	39.95
归属于上市公司股东的净 利润	63,766,309.95	43,876,222.47	45.33
归属于上市公司股东的扣 除非经常性损益的净利润	64,389,720.85	44,447,568.91	44.87
基本每股收益(元)	0.1014	0.0697	45.48
扣除非经常性损益后的基 本每股收益(元)	0.1023	0.0706	44.90
稀释每股收益(元)	0.1014	0.0697	45.48
加权平均净资产收益率(%)	3.77	2.83	增加0.94个百分点
经营活动产生的现金流量 净额	185,458,876.03	-208,898,801.66	188.78
每股经营活动产生的现金 流量净额(元)	0.2948	-0.3320	188.80

2. 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	-110,222.86
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-895,354.60
所得税影响额	251,394.37
少数股东权益影响额(税后)	130,772.19
合 计	-623,410.90

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内,公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 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	102,427 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	0	0	无
王林怀	其他	0.20	1,320,000			未知
王平	其他	0.18	1,172,322			未知
吕庄	其他	0.18	1,154,846			未知
东阳市正易企业管理服务有限公司	其他	0.17	1,102,750			未知
中国平安财产保险股份有限公司-传统-普通保险产品	其他	0.15	999,976			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	0.15	993,565			未知
中国农业银行股份有限公司-南方中证 500 指数证券投资基金 (LOF)	其他	0.11	748,580			未知
王昊尧	其他	0.10	656,698			未知
光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	其他	0.09	608,400			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			
郑州煤炭工业（集团）有限责任公司	331,060,000		人民币普通股			
王林怀	1,320,000		人民币普通股			
王平	1,172,322		人民币普通股			
吕庄	1,154,846		人民币普通股			
东阳市正易企业管理服务有限公司	1,102,750		人民币普通股			
中国平安财产保险股份有限公司-传统-普通保险产品	999,976		人民币普通股			
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)	993,565		人民币普通股			
中国农业银行股份有限公司-南方中证 500 指数证券投资基金 (LOF)	748,580		人民币普通股			
王昊尧	656,698		人民币普通股			
光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	608,400		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东郑州煤炭工业(集团)有限责任公司与其他流通股股东之间无关联关系,公司其余股东未知其是否存在关联关系或其是否为一致行动人。					

2. 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1. 2010年2月26日,公司第四届董事会、第四届监事会任期届满。在同日召开的公司2010年第一次临时股东大会上,选举产生了公司新一届董事会和监事会成员,会议选举杜工会、郜振国、郭矿生、王书伟、严瑞五位先生为公司第五届董事会董事,选举张铁岗、袁世鹰、王永康、李悦、陈顺兴、张继武六位先生为公司第五届董事会独立董事。会议选举王铁庄、杜春生、宋建成、杨松君、张明剑、任胜岳、王怀珍七位先生为第五届监事会监事,与公司职工代表大会选举的职工代表监事李保方、崔书平、祁亮山、胡德进、张海洋五位先生共同组成公司第五届监事会。第五届董事会、监事会成员任期自2010年2月26日至2013年2月25日。

2. 2010年2月26日,公司召开第五届董事会第一次会议,选举杜工会先生为公司第五届董事会董事长。

根据董事长杜工会先生提名,经董事会提名委员会提议,公司第五届董事会聘任王书伟先生为公司总经理,聘任付胜龙先生为公司董事会秘书。

根据总经理王书伟先生提名,经董事会提名委员会提议,公司第五届董事会聘任许伟、谢超、郭金陵、张遵海、屈喜才、郭修甫、时建兵、刘殿臣、付胜龙等九位先生为公司副总经理,聘任李永清先生为公司总会计师。

3. 2010年2月26日,公司召开第五届监事会第一次会议,选举王铁庄先生为公司第五届监事会主席。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

1. 报告期公司总体经营情况

上半年,公司董事会积极发挥决策和监督指导作用,围绕公司年初制订的各目标任务,悉心督导和支持公司经理层工作,确定了“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”的总体思路,坚持依靠科技进步,不断探索管理创新,克服了地质条件复杂、铁路运力紧张、运营成本上升等不利因素,实现了安全生产平稳运行、主要经济指标持续稳定增长,各项工作稳步推进、协调发展,顺利完成了上半年预定的各项经营指标,取得了较好的经营业绩。

报告期内,公司实现原煤产量 241 万吨,发电量 21040 万度;实际销售原煤 247 万吨,同比增加 31 万吨;供电 18556 万度,同比减少 11682 万度。报告期内,共实现营业收入 398569 万元,同比增长 81.37%;实现营业利润 8405 万元,同比增加 39.85%;实现合并净利润 6020 万元,同比增加 42.25%;归属于母公司所有者的净利润 6377 万元,每股收益 0.1014 元,每股净资产 2.7999 元,净资产收益率 3.77%。截止 2010 年 6 月 30 日,公司总资产 594341 万元,归属于上市公司股东的所有者权益 176155 万元,分别比 2009 年年末增长 11.76%和 6.11%,实现了公司价值和股东利益的稳步增长。

2. 资产负债表项目与年初相比发生重大变动的说明

单位:元 币种:人民币

项目	2010年6月30日	2009年12月31日	增减额	增减比例(%)
存货	1,839,384,829.09	1,227,136,776.90	612,248,052.19	49.89
投资性房地产	405,418,253.54	1,574,893.48	403,843,360.06	25642.58
在建工程	53,956,377.27	450,469,235.45	-396,512,858.18	-88.02
无形资产	205,469,366.91	133,900,250.47	71,569,116.44	53.45
应付票据	125,724,000.00	45,000,000.00	80,724,000.00	179.39
应交税费	-31,977,725.33	9,783,203.35	-41,760,928.68	-426.86
专项储备	105,467,967.27	67,871,342.78	37,596,624.49	55.39

变动原因分析:

- A. 存货较年初增加, 主要是子公司郑州煤电长城房产开发投资有限公司及郑州鼎盛置业有限公司开发成本增加所致。
- B. 投资性房地产较年初大幅增加及在建工程较年初大幅减少, 主要是商务写字楼项目由在建工程转入投资性房地产所致。
- C. 无形资产较年初增加, 主要是本期土地使用权增加所致。
- D. 应付票据较年初增加, 主要是子公司郑州煤电物资供销有限公司购进材料采用票据结算增加所致。
- E. 应交税费较年初减少, 主要是子公司郑州煤电长城房产开发投资有限公司预交税款所致。
- F. 专项储备较年初增加, 主要是本期专项储备实际使用数小于提取额所致。

3. 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	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月	增减额	增减比例 (%)
营业收入	3,985,688,942.47	2,197,597,630.04	1,788,091,312.43	81.37
营业成本	3,647,445,992.24	1,945,266,355.31	1,702,179,636.93	87.50
营业税金及附加	26,999,078.20	17,215,815.82	9,783,262.38	56.83
财务费用	16,027,545.72	9,568,293.30	6,459,252.42	67.51
净利润	60,201,280.29	42,321,411.65	17,879,868.64	42.25

变动原因分析:

- A. 营业收入、营业成本较同期大幅增加, 主要是物资购销业务量增加所致。
- B. 营业税金及附加较同期增加, 主要是流转税增加影响所致。
- C. 财务费用较同期增加, 主要原因是子公司河南郑新铁路有限责任公司本期达到生产经营状态后借款费用不再资本化, 导致本期财务费用较同期增加。
- D. 净利润较同期增加, 主要是煤炭销量及售价较同期增加所致。

4. 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	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月	增减额	增减比例 (%)
经营活动产生的现金流量	185,458,876.03	-208,898,801.66	394,357,677.69	188.78
投资活动产生的现金流量	-125,595,303.06	-273,548,328.15	147,953,025.09	54.09
筹资活动产生的现金流量	-103,290,559.47	395,994,249.55	-499,284,809.02	-126.08

变动原因分析:

- A. 经营活动产生的现金流量较同期增加, 主要是煤炭及材料销售收入较同期增加所致。
- B. 投资活动产生的现金流量较同期增加, 主要是构建长期资产较同期减少所致。
- C. 筹资活动产生的现金流量较同期减少, 主要是本期借款较同期减少所致。

(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	1,041,404,656.22	714,358,881.20	31.40	35.65	30.65	增加 2.62 个百分点
电	81,022,010.29	133,334,870.37	-64.57	-38.88	-5.08	减少 58.60 个百分点
物资 流通	2,818,375,101.70	2,762,713,960.60	1.97	119.20	121.48	减少 1.01 个百分点
分产品						
煤炭	1,041,404,656.22	714,358,881.20	31.40	35.65	30.65	增加 2.62 个百分点
电	81,022,010.29	133,334,870.37	-64.57	-38.88	-5.08	减少 58.60 个百分点
材料等	2,818,375,101.70	2,762,713,960.60	1.97	119.20	121.48	减少 1.01 个百分点

其中:报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售商品和提供劳务关联交易总金额为 47,569 万元。

## 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	3,437,753,438.15	92.61
省外	503,048,330.06	25.37

## 3. 公司在经营中出现的问题与困难

进入 2010 年以来,国内经济稳步向好,全国煤炭市场供需呈现由基本平衡到供求偏紧的态势。特别是随着国家煤矿安全监管力度的不断加强,小煤矿停产重组,给国有煤企产品市场带来积极的影响。但由于今年以来我国南方持续降雨,水电增加,火力发电及电厂煤耗出现下滑,将会引发动力煤市场的震荡调整,对燃煤价格造成一定影响,公司相关行业经营中亦面临诸多困难和挑战。

### (1) 安全生产风险

安全生产是企业生存的第一要务,也是煤炭企业相对于其他生产企业来讲最大的行业风险。虽然公司机械化程度及安全管理水平较高,随着公司主要矿井服务年限的延长和地下赋存条件的不断变化,公司在煤炭开采中存在发生水、火、顶板、瓦斯、煤尘等自然灾害的可能性,安全形势较为严峻。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,并有可能引起法律纠纷及停产整顿等处罚。

### (2) 市场波动风险

下半年,全国煤炭市场存在变数。国家对房地产业的宏观调控和发展低碳经济、关停高耗产业宏观政策的推进将是下半年影响煤炭市场的最大因素。此外,货币政策逐渐由适度宽松开始向常态化回归,流动性收紧对于钢铁、水泥等产品的生产和煤炭消耗的影响难以估量,都将给煤炭市场带来较大的不确定性。

### (3) 成本上升风险

一是政策性增支因素较多:价格调节基金的上调,环境治理保证金的开征,迁赔费标准的提高,铁路运输延时费增加等多重因素;二是随着开采深度增加,部分生产矿井地质条件复杂,防治投入增大;三是来自于物价普遍上涨带来的生产机械价格的提高、材料费用的上涨及公司自身人工运营成本的增加等。

### (4) 财务控制风险

近年来,随着公司产业链条的不断延伸,投资力度的不断加大,新建、在建、技改项目较多,致使一些控股子公司在银行借款增大。截止报告期末,公司担保额度已达 7.8 亿,公司面临一定的财务风险。



针对上述风险因素，公司采取的措施和对策是：

(1) 坚持“安全第一、预防为主、综合治理”的方针，加大安全投入，以瓦斯治理和水害防治为重点，开展专项监察活动，狠抓技术管理和现场管理，推进安全质量标准化，开展煤矿安全专项督导，加强职工培训，提高职工全员安全生产素质。

(2) 针对煤炭市场风险，公司将加强煤质管理，提高煤炭销售量，根据市场变化，不断优化产品结构，提高产品质量，搞好优质服务；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，提升公司客户美誉度和忠诚度。

(3) 加强成本管理，转变思想观念，树立成本效益观念，提高成本管理意识；实行预算控制制度，强化目标成本管理；加强成本分析，不断完善成本核算体系，全面提高经济效益。

(4) 在当前金融危机不确定因素增多的情况下，公司高度关注市场形势的变化，强化风险意识，做好资金筹划，优化融资和资本结构，防范债务风险。

### (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

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	34,800 万元	5,153 万元	100%	正在竣工决算
珍岗大厦	10,900 万元	95 万元	90%	暂无收益

## 六、重要事项

### (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》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，逐步完善各项管理制度。为规范公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，根据有关法规要求，建立了《郑州煤电股份有限公司内幕信息知情人登记备案制度》。

对照中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件，公司整体运作规范，法人治理制度健全，信息披露规范，公司治理情况基本符合中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求。

### (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

无

### (三) 报告期内现金分红政策的执行情况

公司现金分红政策：公司实施积极的利润分配政策，重视对投资者的合理回报，可以采取现金或者股票方式分配股利，公司每连续三年至少进行一次现金红利分配。公司每连续三年以现金方式累计分配的利润不少于三年实现的年均可分配利润的30%，具体分配比例由董事会根据公司经营状况和中国证监会的有关规定拟定，公司股东大会审议决定。

报告期内，根据公司2009年度股东大会决定，鉴于公司生产经营发展的需要，为追加物资供销投资及补充流动资金，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。

### (四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### (五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

### (六) 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 (%)	期末账面价值 (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
方正证券有限责任公司	370,280,000	28,750,000	1.739	230,000,000			长期股权投资	公开竞价购买

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%。

(七) 报告期内公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(八) 重大关联交易

1. 购买商品、接受劳务

单位:万元 币种:人民币

关联方名称	交易内容	交易金额	作价依据	结算方式
郑州煤炭工业 (集团) 有限责任公司	购买原煤	6,078	市场价	按实际发生额一个月结算一次
郑州煤炭工业 (集团) 有限责任公司	安全生产管理服务	1,448	支付标准为 6 元/吨	按实际发生额一个月结算一次

2. 销售商品、提供劳务

单位:万元 币种:人民币

关联方名称	交易内容	交易金额	作价依据	结算方式
郑州煤炭工业 (集团) 有限责任公司	销售电力	7,839	物价、电力部门批复的入网价格	按实际发生额一个月结算一次
郑州煤炭工业 (集团) 有限责任公司	出租固定资产	71	市场价	按实际发生额一个月结算一次
郑州煤炭工业 (集团) 有限责任公司	销售材料及设备	39,239	市场价	按实际发生额一个月结算一次
郑州煤炭工业 (集团) 有限责任公司	通讯服务	420	市场价	按实际发生额一个月结算一次

3. 关联方应收应付款项余额

单位:元 币种:人民币

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	9,905,537.15	50,852,583.68

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 0.5 亿元的担保。

(九) 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 71 万元。

2. 担保情况

单位:亿元 币种:人民币

公司对子控股公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	1
报告期末对子公司担保余额合计	7.8
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额	7.8

报告期内，郑州煤电长城房产开发投资有限公司偿还前期贷款 1 亿元；公司五届二次董事会和 2010 年第一次临时股东大会决议通过了为公司控股子公司郑州煤电物资供销有限公司提供 1 年期 3.9 亿元的授信额度担保，实际担保 2 亿元（详见公司临 2010-005、010 号公告）。

3. 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

4. 其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

1. 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	公司控股股东郑煤集团承诺：自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%。	严格履行

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

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

(十二) 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

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

(十三) 其他重大事项的说明

关于公司终止中原煤化项目事宜（详见公司 2010-08 号公告）。目前，按照有关法律法规、省政府纪要和公司章程的规定，该事项所涉及主体正就相关解散清算工作进行协商处理。如有进展，公司将会及时予以公告说明。

(十四) 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
四届二十八次董事会、四届十五次监事会决议公告 (公告编号: 临 2010-001、002、003、004)	中证报 D008、 上证报 B20	2010 年 2 月 11 日	上交所网站: www.sse.com.cn
2010 年第一次临时股东大会、五届一次董事会、五届一次监事会决议公告 (公告编号: 临 2010-005、006、007)	中证报 C008、 上证报 11	2010 年 2 月 27 日	同上
公司提示性公告 (公告编号: 临 2010-008)	中证报 C08、 上证报 B59	2010 年 4 月 15 日	同上
五届二次董事会决议公告、五届二次监事会决议公告 (公告编号: 临 2010-009、2010-010、2010-011、2010-012、2010-013)	中证报 D059-060、 上证报 B57	2010 年 4 月 23 日	同上
2009 年度股东大会决议公告 (公告编号: 临 2010-014)	中证报 B008、 上证报 B23	2010 年 5 月 19 日	同上
公司关于举行投资者网上集体接待日的公告 (公告编号: 临 2010-015)	中证报 B004、 上证报 B7	2010 年 7 月 15 日	同上

七、财务报告（未经审计）

（一）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	2010年6月30日	2009年12月31日	2010年6月30日	2009年12月31日
流动资产：						
货币资金	1		920,079,172.64	963,506,159.14	350,326,716.19	407,236,640.55
交易性金融资产						
应收票据	2		84,501,977.51	100,568,000.00	65,972,549.48	89,750,000.00
应收账款	3	1	157,498,456.22	148,680,334.39	31,071,860.84	36,745,085.12
预付款项	4		303,842,327.37	387,085,069.79	329,923,638.89	374,431,759.61
应收利息						
应收股利						
其他应收款	5	2	110,151,035.34	107,166,880.20	258,415,225.86	177,215,599.65
存货	6		1,839,384,829.09	1,227,136,776.90	39,808,884.61	63,270,482.59
一年内到期的非流动资产						
其他流动资产						
<b>流动资产合计</b>			<b>3,415,457,798.17</b>	<b>2,934,143,220.42</b>	<b>1,075,518,875.87</b>	<b>1,148,649,567.52</b>
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	232,535,689.89	148,335,689.89	108,335,689.89
投资性房地产	8		405,418,253.54	1,574,893.48	405,418,253.54	1,574,893.48
固定资产	9		1,605,472,894.98	1,540,393,845.33	1,250,763,091.38	1,182,974,211.00
在建工程	10		53,956,377.27	450,469,235.45	45,014,712.48	418,446,108.42
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		205,469,366.91	133,900,250.47	181,246,748.80	132,528,280.00
开发支出						
商誉						
长期待摊费用						
递延所得税资产	12		25,096,964.86	25,096,964.86	23,837,128.72	23,837,128.72
其他非流动资产						
<b>非流动资产合计</b>			<b>2,527,949,547.45</b>	<b>2,383,970,879.48</b>	<b>2,054,615,624.81</b>	<b>1,867,696,311.51</b>
<b>资产总计</b>			<b>5,943,407,345.62</b>	<b>5,318,114,099.90</b>	<b>3,130,134,500.68</b>	<b>3,016,345,879.03</b>

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	2010年6月30日	2009年12月31日	2010年6月30日	2009年12月31日
流动负债：						
短期借款	13		710,000,000.00	685,000,000.00	400,000,000.00	355,000,000.00
交易性金融负债						
应付票据	14		125,724,000.00	45,000,000.00		
应付账款	15		663,110,352.06	516,805,757.07	71,078,853.91	73,081,352.54
预收款项	16		1,406,790,610.30	1,113,213,727.91	233,545,398.08	245,303,190.60
应付职工薪酬	17		92,575,734.75	74,779,558.95	85,043,460.46	70,526,243.98
应交税费	18		-31,977,725.33	9,783,203.35	32,319,283.71	49,010,391.55
应付利息						
应付股利						
其他应付款	19		525,967,106.33	420,112,489.89	389,653,118.03	408,770,199.53
一年内到期的非流动负债						
其他流动负债						
<b>流动负债合计</b>			<b>3,492,190,078.11</b>	<b>2,864,694,737.17</b>	<b>1,211,640,114.19</b>	<b>1,201,691,378.20</b>
非流动负债：						
长期借款	20		630,000,000.00	730,000,000.00	130,000,000.00	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						
<b>非流动负债合计</b>			<b>630,000,000.00</b>	<b>730,000,000.00</b>	<b>130,000,000.00</b>	<b>130,000,000.00</b>
<b>负债合计</b>			<b>4,122,190,078.11</b>	<b>3,594,694,737.17</b>	<b>1,341,640,114.19</b>	<b>1,331,691,378.20</b>
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		105,467,967.27	67,871,342.78	105,467,967.27	67,871,342.78
盈余公积	23		256,823,101.73	256,823,101.73	257,657,818.60	257,657,818.60
未分配利润	24		770,118,771.13	706,352,461.18	796,228,600.62	729,985,339.45
外币报表折算差额						
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>			<b>1,761,549,840.13</b>	<b>1,660,186,905.69</b>	<b>1,788,494,386.49</b>	<b>1,684,654,500.83</b>
少数股东权益			59,667,427.38	63,232,457.04		
<b>所有者权益合计</b>			<b>1,821,217,267.51</b>	<b>1,723,419,362.73</b>	<b>1,788,494,386.49</b>	<b>1,684,654,500.83</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>			<b>5,943,407,345.62</b>	<b>5,318,114,099.90</b>	<b>3,130,134,500.68</b>	<b>3,016,345,879.03</b>

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	2010年1-6月	2009年1-6月	2010年1-6月	2009年1-6月
<b>一、营业收入</b>	25	4	<b>3,985,688,942.47</b>	<b>2,197,597,630.04</b>	<b>1,162,549,780.76</b>	<b>910,987,798.38</b>
减：营业成本	25	4	3,647,445,992.24	1,945,266,355.31	883,190,039.63	697,501,041.41
营业税金及附加	26		26,999,078.20	17,215,815.82	24,544,935.90	16,032,438.63
销售费用			43,792,175.64	33,999,913.97	39,109,202.15	33,040,621.58
管理费用			167,370,329.71	131,443,061.31	119,899,164.33	92,508,565.71
财务费用			16,027,545.72	9,568,293.30	6,335,063.95	9,122,383.52
资产减值损失						
加：公允价值变动收益						
投资收益						
其中：对联营、合营企业的投资收益						
<b>二、营业利润</b>			<b>84,053,820.96</b>	<b>60,104,190.33</b>	<b>89,471,374.80</b>	<b>62,782,747.53</b>
加：营业外收入	27		1,010,441.30	200,316.67	142,762.30	100,861.02
减：营业外支出	28		2,016,018.76	962,111.92	1,289,788.87	962,111.92
其中：非流动资产处置损失			110,222.86	90,611.15		90,611.15
<b>三、利润总额</b>			<b>83,048,243.50</b>	<b>59,342,395.08</b>	<b>88,324,348.23</b>	<b>61,921,496.63</b>
减：所得税费用	29		22,846,963.21	17,020,983.43	22,081,087.06	16,872,526.98
<b>四、净利润</b>			<b>60,201,280.29</b>	<b>42,321,411.65</b>	<b>66,243,261.17</b>	<b>45,048,969.65</b>
归属于母公司所有者的净利润			63,766,309.95	43,876,222.47	66,243,261.17	45,048,969.65
少数股东损益			-3,565,029.66	-1,554,810.82		
<b>五、每股收益</b>						
（一）基本每股收益			0.1014	0.0697		
（二）稀释每股收益			0.1014	0.0697		
<b>六、其他综合收益</b>						
<b>七、综合收益总额</b>			<b>60,201,280.29</b>	<b>42,321,411.65</b>	<b>66,243,261.17</b>	<b>45,048,969.65</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额			63,766,309.95	43,876,222.47	66,243,261.17	45,048,969.65
归属于少数股东的综合收益总额			-3,565,029.66	-1,554,810.82		

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	2010年1-6月	2009年1-6月	2010年1-6月	2009年1-6月
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			3,711,578,436.16	1,811,494,387.69	1,174,952,600.00	790,122,100.00
收到的税费返还						
收到的其他与经营活动有关的现金	30		10,050,685.34	5,293,269.64	1,723,335.39	3,192,091.82
<b>现金流入小计</b>			<b>3,721,629,121.50</b>	<b>1,816,787,657.33</b>	<b>1,176,675,935.39</b>	<b>793,314,191.82</b>
购买商品、接受劳务支付的现金			2,784,257,791.11	1,408,341,716.04	440,562,660.62	465,147,077.65
支付给职工以及为职工支付的现金			411,633,582.05	349,122,354.82	386,935,573.02	325,268,315.32
支付的各项税费			275,549,706.55	202,701,111.75	229,579,705.64	169,270,422.79
支付的其他与经营活动有关的现金	31		64,729,165.76	65,521,276.38	61,379,700.00	58,075,400.00
<b>现金流出小计</b>			<b>3,536,170,245.47</b>	<b>2,025,686,458.99</b>	<b>1,118,457,639.28</b>	<b>1,017,761,215.76</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>			<b>185,458,876.03</b>	<b>-208,898,801.66</b>	<b>58,218,296.11</b>	<b>-224,447,023.94</b>
二、投资活动产生的现金流量：						
收回投资所收到的现金						
取得投资收益所收到的现金						
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			163,599.68	306,541.11	163,599.68	306,541.11
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						
<b>现金流入小计</b>			<b>163,599.68</b>	<b>306,541.11</b>	<b>163,599.68</b>	<b>306,541.11</b>



购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		125,758,902.74	273,854,869.26	112,259,868.22	210,620,936.56
投资所支付的现金				40,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付的其他与投资活动有关的现金					
<b>现金流出小计</b>		<b>125,758,902.74</b>	<b>273,854,869.26</b>	<b>152,259,868.22</b>	<b>210,620,936.56</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-125,595,303.06</b>	<b>-273,548,328.15</b>	<b>-152,096,268.54</b>	<b>-210,314,395.45</b>
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资所收到的现金					
借款所收到的现金		650,000,000.00	1,005,000,000.00	450,000,000.00	605,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金					
<b>现金流入小计</b>		<b>650,000,000.00</b>	<b>1,005,000,000.00</b>	<b>450,000,000.00</b>	<b>605,000,000.00</b>
偿还债务所支付的现金		725,000,000.00	520,000,000.00	405,000,000.00	420,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		28,290,559.47	89,005,750.45	8,031,951.93	77,042,796.62
支付的其他与筹资活动有关的现金					
<b>现金流出小计</b>		<b>753,290,559.47</b>	<b>609,005,750.45</b>	<b>413,031,951.93</b>	<b>497,042,796.62</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-103,290,559.47</b>	<b>395,994,249.55</b>	<b>36,968,048.07</b>	<b>107,957,203.38</b>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响					
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-43,426,986.50</b>	<b>-86,452,880.26</b>	<b>-56,909,924.36</b>	<b>-326,804,216.01</b>
加：期初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
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>920,079,172.64</b>	<b>913,495,884.25</b>	<b>350,326,716.19</b>	<b>206,804,873.23</b>

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			67,871,342.78	256,823,101.73	706,352,461.18		63,232,457.04	1,723,419,362.73
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			67,871,342.78	256,823,101.73	706,352,461.18		63,232,457.04	1,723,419,362.73
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)				37,596,624.49		63,766,309.95		-3,565,029.66	97,797,904.78
(一) 净利润						63,766,309.95		-3,565,029.66	60,201,280.29
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计						63,766,309.95		-3,565,029.66	60,201,280.29
(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								
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								
(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			37,596,624.49					37,596,624.49
1、本期提取			86,898,024.00					86,898,024.00
2、本期使用			49,301,399.51					49,301,399.51
四、本期期末余额	629,140,000.00		105,467,967.27	256,823,101.73	770,118,771.13		59,667,427.38	1,821,217,267.51

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：

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	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）				41,373,641.33	-834,716.87	-19,037,777.53		-2,520,093.95	18,981,052.98
（一）净利润						43,876,222.47		-1,554,810.82	42,321,411.65
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计						43,876,222.47		-1,554,810.82	42,321,411.65
（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						-62,914,000.00		-62,914,000.00
1. 提取 盈余公 积								
2. 提取 一般风 险准备								
3. 对所 有者 (或股 东)的 分配						-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			41,373,641.33					41,373,641.33
1. 本期 提取			83,248,596.00					83,248,596.00
2. 本期 使用			41,874,954.67					41,874,954.67
四、本 期期末 余额	629,140,000.00		61,625,159.71	243,295,708.05	649,194,379.09		82,378,194.26	1,665,633,441.11

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			67,871,342.78	257,657,818.60	729,985,339.45	1,684,654,500.83
加：会计政策变更							
前期差错更正							
二、本年初余额	629,140,000.00			67,871,342.78	257,657,818.60	729,985,339.45	1,684,654,500.83
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)				37,596,624.49		66,243,261.17	103,839,885.66
(一)净利润						66,243,261.17	66,243,261.17
(二)其他综合收益							
上述(一)和(二)小计						66,243,261.17	66,243,261.17
(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							
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							
(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				37,596,624.49			37,596,624.49
1.本期提取				86,898,024.00			86,898,024.00
2.本期使用				49,301,399.51			49,301,399.51
四、本期期末余额	629,140,000.00			105,467,967.27	257,657,818.60	796,228,600.62	1,788,494,386.49

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（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			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)				41,373,641.33		-17,865,030.35	23,508,610.98
(一)净利润						45,048,969.65	45,048,969.65
(二)其他综合收益							
上述(一)和(二)小计						45,048,969.65	45,048,969.65
(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						-62,914,000.00	-62,914,000.00
1.提取盈余公积							
2.提取一般风险准备							
3.对所有者(或股东)的分配						-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				41,373,641.33			41,373,641.33
1.本期提取				83,248,596.00			83,248,596.00
2.本期使用				41,874,954.67			41,874,954.67
四、本期期末余额	629,140,000.00			61,625,159.71	244,130,424.92	653,287,765.95	1,588,183,350.58

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

## （二）会计报表附注

### 1. 公司简介

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，采取募集设立方式成立的股份有限公司，本公司注册资本为 62,914 万元。企业法人营业执照号为 410000100017219，法定代表人为杜工会，注册地址在郑州市中原西路 188 号。

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，则将其账面价值减计至可收回金额，减计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，记入当期损益（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记入当期损益（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，记入当期损益。

#### (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：无。
- (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

单位：万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	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	5000	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
河南惠泽物资供销有限公司	全资子公司	河南	有限公司	500	煤矿用物资销售	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(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	286,505.24	/
郑州煤电物资供销有限公司	5,000	/	100	100		/
郑州博威物资招标有限公司	80	/	80	80	246,525.78	/
郑州煤电宾馆有限公司	500	/	100	100		/
河南惠泽物资供销有限公司	500	/	100	100		/
郑州郑煤岚新能源股份有限公司	300	/	60	60	1,980,840.75	/
郑州煤电长城房产开发投资有限公司	1,530	/	51	51	1,312,687.50	/
河南郑新铁路有限责任公司	5,100	/	51	51	34,285,619.80	/
郑州鼎盛置业有限公司	2,550	/	51	51	21,555,248.31	/
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，为河南惠泽物资供销有限公司。

(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
河南惠泽物资供销有限公司	5,017,190.86	17,190.86

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。

(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 2009 年 12 月 31 日数据, 期末数为 2010 年 6 月 30 日数据, 本期数为 2010 年 1-6 月数据, 上期数为 2009 年 1-6 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	335,970.61	333,629.14
银行存款	789,019,202.03	918,067,283.60
其他货币资金	130,724,000.00	45,105,246.40
<b>合 计</b>	<b>920,079,172.64</b>	<b>963,506,159.14</b>

其他货币资金中有 125,724,000.00 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	84,501,977.51	100,568,000.00
<b>合 计</b>	<b>84,501,977.51</b>	<b>100,568,000.00</b>

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	161,909,811.52	10,370,817.78	151,538,993.74	153,091,689.69	10,370,817.78	142,720,871.91
1-2 年	3,461,855.38	346,185.54	3,115,669.84	3,461,855.38	346,185.54	3,115,669.84
2-3 年	1,749,071.40	524,721.42	1,224,349.98	1,749,071.40	524,721.42	1,224,349.98
3 年以上	5,390,895.33	3,771,452.67	1,619,442.66	5,390,895.33	3,771,452.67	1,619,442.66
<b>合计</b>	<b>172,511,633.63</b>	<b>15,013,177.41</b>	<b>157,498,456.22</b>	<b>163,693,511.80</b>	<b>15,013,177.41</b>	<b>148,680,334.39</b>

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	86,737,537.15	50.28	4,336,876.86	28.89	62,937,880.25	38.45	3,146,894.01	20.96
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组风险较大的其他应收款	5,390,895.33	3.12	3,771,452.67	25.12	5,390,895.33	3.29	3,771,452.67	25.12
其他不重大其他应收款	80,383,201.15	46.60	6,904,847.88	45.99	95,364,736.22	58.26	8,094,830.73	53.92
<b>合 计</b>	<b>172,511,633.63</b>	<b>100.00</b>	<b>15,013,177.41</b>	<b>100.00</b>	<b>163,693,511.80</b>	<b>100.00</b>	<b>15,013,177.41</b>	<b>100.00</b>



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
山西国阳新能国际贸易有限公司	76,832,000.00	3,841,600.00	5.00%	可收回性估计
郑州煤炭工业（集团）有限责任公司	9,905,537.15	495,276.86	5.00%	可收回性估计
<b>合 计</b>	<b>86,737,537.15</b>	<b>4,336,876.86</b>		

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：无。

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 9,905,537.15 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 (%)
山西国阳新能国际贸易有限公司	76,832,000.00	1 年以内	44.54
郑州煤炭工业（集团）有限责任公司	9,905,537.15	1 年以内	5.74
富阳金鼎有色金属材料有限公司	4,280,000.00	1 年以内	2.48
河南神火国贸有限公司	3,759,868.10	1 年以内	2.18
河南富源铝业有限公司	2,311,103.56	1 年以内	1.34
<b>合 计</b>	<b>97,088,508.81</b>		<b>56.28</b>

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	289,959,470.56	95.43	366,323,549.90	94.64
1 至 2 年	5,735,631.81	1.89	20,754,294.89	5.36
2 至 3 年	8,140,000.00	2.68	7,225.00	0.00
3 年以上	7,225.00	0.00		
<b>合 计</b>	<b>303,842,327.37</b>	<b>100.00</b>	<b>387,085,069.79</b>	<b>100.00</b>

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
石家庄煤矿机械有限责任公司	无关联关系	58,304,000.00	1 年以内	预付货款
泰宏建设有限公司	无关联关系	57,158,788.60	1 年以内	预付工程款
中新联进出口公司黄石分公司	无关联关系	49,380,000.00	1 年以内	预付货款
中新联进出口公司	无关联关系	10,000,000.00	1 年以内	预付货款
武汉建新石化设备制造有限公司	无关联关系	8,837,000.00	1 年以内	预付货款
<b>合 计</b>		<b>183,679,788.60</b>		

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	51,767,857.68	2,695,430.25	49,072,427.43	48,783,702.54	2,695,430.25	46,088,272.29
1-2 年	64,163,903.01	6,416,390.30	57,747,512.71	64,163,903.01	6,416,390.30	57,747,512.71
2-3 年	1,893,199.44	567,959.83	1,325,239.61	1,893,199.44	567,959.83	1,325,239.61
3 年以上	8,212,225.15	6,206,369.56	2,005,855.59	8,212,225.15	6,206,369.56	2,005,855.59
<b>合计</b>	<b>126,037,185.28</b>	<b>15,886,149.94</b>	<b>110,151,035.34</b>	<b>123,053,030.14</b>	<b>15,886,149.94</b>	<b>107,166,880.20</b>

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	50,000,000.00	39.67	5,000,000.00	31.47	73,494,138.37	59.73	7,349,413.84	46.26
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	6.52	6,206,369.56	39.07	8,212,225.15	6.67	6,206,369.56	39.07
其他不重大其他应收款	67,824,960.13	53.81	4,679,780.38	29.46	41,346,666.62	33.60	2,330,366.54	14.67
<b>合 计</b>	<b>126,037,185.28</b>	<b>100.00</b>	<b>15,886,149.94</b>	<b>100.00</b>	<b>123,053,030.14</b>	<b>100.00</b>	<b>15,886,149.94</b>	<b>100.00</b>

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
<b>合 计</b>	<b>50,000,000.00</b>	<b>5,000,000.00</b>		

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：无

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	1—2 年	39.67
超化镇黄固寺村民委员会	无关联关系	3,000,000.00	1 年以内	2.38
超化镇政府	无关联关系	2,000,000.00	1—2 年	1.59
常州仿古园林	无关联关系	1,308,362.77	1—2 年	1.04
大隗镇大路沟村	无关联关系	800,000.00	1 年以内	0.63
<b>合 计</b>		<b>57,108,362.77</b>		<b>45.31</b>

⑧以其他应收款项为标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	19,638,172.88	24,988,274.72
开发成本	1,675,375,845.26	1,068,501,876.20
库存商品	143,488,455.45	133,416,692.39
低值易耗品	882,355.50	229,933.59
<b>合 计</b>	<b>1,839,384,829.09</b>	<b>1,227,136,776.90</b>

开发成本中利息资本化金额为 30,767,287.50 元。

②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	735,689.89		735,689.89	
方正证券投资有限公司	370,280,000.00	230,000,000.00		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	
<b>合计</b>		<b>232,535,689.89</b>		<b>232,535,689.89</b>	

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

③经检查长期股权投资期末无需计提减值准备。

(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	408,826,252.30		410,982,410.42
二、累计折旧	581,264.64	4,982,892.24		5,564,156.88
三、减值准备				
四、账面价值合计	<b>1,574,893.48</b>	<b>403,843,360.06</b>		<b>405,418,253.54</b>

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	<b>2,771,998,570.63</b>	<b>146,943,788.15</b>	<b>6,480,036.13</b>	<b>2,912,462,322.65</b>
其中：房屋及建筑物	1,175,176,548.04	14,319,933.14		1,189,496,481.18
机器设备	1,531,866,677.22	127,902,823.16	554,946.53	1,659,214,553.85
运输工具	63,476,779.40	4,028,228.35	5,925,089.60	61,579,918.15
其他	1,478,565.97	692,803.50		2,171,369.47
二、累计折旧	<b>1,141,454,725.30</b>	<b>77,363,572.45</b>	<b>1,978,870.08</b>	<b>1,216,839,427.67</b>
其中：房屋及建筑物	347,225,801.55	10,740,543.75		357,966,345.30
机器设备	765,052,373.85	56,198,223.76	9,405.79	821,241,191.82
运输工具	28,776,485.14	9,052,289.46	1,969,464.29	35,859,310.31
其他	400,064.76	1,372,515.48		1,772,580.24

<b>三、固定资产净值</b>	<b>1,630,543,845.33</b>			<b>1,695,622,894.98</b>
其中：房屋及建筑物	827,950,746.49			831,530,135.88
机器设备	766,814,303.37			837,973,362.03
运输工具	34,700,294.26			25,720,607.84
其他	1,078,501.21			398,789.23
<b>四、减值准备合计</b>	<b>90,150,000.00</b>			<b>90,150,000.00</b>
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				
<b>五、固定资产净额</b>	<b>1,540,393,845.33</b>			<b>1,605,472,894.98</b>
其中：房屋及建筑物	756,950,746.49			760,530,135.88
机器设备	747,664,303.37			818,823,362.03
运输工具	34,700,294.26			25,720,607.84
其他	1,078,501.21			398,789.23

(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	-66,395,464.79		-66,395,464.79	321,086,721.20		321,086,721.20
珍港大厦	97,592,395.00		97,592,395.00	96,639,673.00		96,639,673.00
零星工程	22,759,447.06		22,759,447.06	9,661,379.01		9,661,379.01
新密至邢口铁路新郑至马寨线段扩能				23,081,462.24		23,081,462.24
<b>合 计</b>	<b>53,956,377.27</b>		<b>53,956,377.27</b>	<b>450,469,235.45</b>		<b>450,469,235.45</b>

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	100%	321,086,721.20	21,344,066.31		408,826,252.30	-66,395,464.79	自筹
珍港大厦	1.09 亿	90%	96,639,673.00	952,722.00			97,592,395.00	自筹
零星工程			9,661,379.01	13,098,068.05			22,759,447.06	自筹
新密至邢口铁路新郑至马寨线段扩能	3.3 亿	100%	23,081,462.24			23,081,462.24		自筹及借款
合计			450,469,235.45	35,394,856.36		431,907,714.54	53,956,377.27	

③ 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	191,160,256.08	84,553,319.24		275,713,575.32
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
土地使用权		84,553,319.24		84,553,319.24
其他	1,758,856.08			1,758,856.08
二、累计摊销合计	57,260,005.61	12,984,202.80		70,244,208.41
告成采矿权	12,713,120.00	908,080.02		13,621,200.02
超化采矿权	44,160,000.00	11,040,000.00		55,200,000.00
土地使用权		1,036,122.78		1,036,122.78
其他	386,885.61			386,885.61
三、无形资产账面净值合计	133,900,250.47			205,469,366.91
告成采矿权	5,448,480.00			4,540,399.98
超化采矿权	127,079,800.00			116,039,800.00
土地使用权				83,517,196.46
其他	1,371,970.47			1,371,970.47
四、减值准备合计				
告成采矿权				
超化采矿权				
土地使用权				
其他				
五、无形资产账面价值合计	133,900,250.47			205,469,366.91
告成采矿权	5,448,480.00			4,540,399.98
超化采矿权	127,079,800.00			116,039,800.00
土地使用权				83,517,196.46
其他	1,371,970.47			1,371,970.47

② 本期摊销额：12,984,202.80 元。

(12) 递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
资产减值	25,096,964.86	25,096,964.86
<b>合 计</b>	<b>25,096,964.86</b>	<b>25,096,964.86</b>

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	30,899,327.35				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					
<b>合 计</b>	<b>121,049,327.35</b>				<b>121,049,327.35</b>

(13) 短期借款

借款条件	期末数	期初数
保证借款	280,000,000.00	235,000,000.00
信用借款	430,000,000.00	450,000,000.00
<b>合 计</b>	<b>710,000,000.00</b>	<b>685,000,000.00</b>

已到期未偿还的短期借款情况：无

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
银行承兑汇票	125,724,000.00	45,000,000.00
<b>合 计</b>	<b>125,724,000.00</b>	<b>45,000,000.00</b>

(15) 应付账款

应付账款期末余额为 663,110,352.06 元，无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项，期末余额较上年末增加，主要是购进原材料增加所致。

(16) 预收款项

预收款项期末余额为 1,406,790,610.30 元，无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。期末余额较上年末增加，主要是子公司长城公司预收房款所致。

(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	58,609,162.25	326,800,364.66	321,189,331.49	64,220,195.42
二、职工福利费		22,996,386.83	22,996,386.83	
三、社会保险费	5,538,799.44	61,450,014.28	53,121,916.80	13,866,896.92
四、住房公积金	1,704,833.83	13,734,224.00	13,632,348.52	1,806,709.31
五、工会经费和职工教育经费	8,926,763.43	15,003,113.31	11,247,943.64	12,681,933.10
六、非货币性福利				
七、因解除劳动关系给予的补偿				
八、其他		4,009,665.04	4,009,665.04	
其中：以现金结算的股份支付				
<b>合 计</b>	<b>74,779,558.95</b>	<b>443,993,768.12</b>	<b>426,197,592.32</b>	<b>92,575,734.75</b>

(18) 应交税费

税 种	期末数	期初数
增值税	19,347,430.57	22,969,230.49
企业所得税	-5,165,999.91	17,142,899.35
个人所得税	3,341,507.50	3,277,464.92
城建税	-1,529,089.58	-592,429.20
教育费附加	-594,901.04	-210,939.85
印花税	256,831.50	181,990.00
房产税	600,168.63	410,993.78
土地使用税	1,259,793.20	498,000.14
营业税	-42,177,929.70	-30,096,552.48
资源税	1,205,096.84	1,668,565.16
矿产资源补偿费	4,173,312.21	3,675,095.34
土地增值税	-12,693,945.55	-9,141,114.30
<b>合计</b>	<b>-31,977,725.33</b>	<b>9,783,203.35</b>

(19) 其他应付款

其他应付款期末余额为 525,967,106.33 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
尚庄城中村改造项目拆迁补偿款	无关联关系	155,518,199.97	1 年以内
泰宏建设发展有限公司	无关联关系	50,000,000.00	1 年以内
<b>合 计</b>		<b>205,518,199.97</b>	

(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	80,000,000.00
人民币	保证	250,000,000.00	250,000,000.00
人民币	保证加质押	300,000,000.00	400,000,000.00
<b>合 计</b>		<b>630,000,000.00</b>	<b>730,000,000.00</b>

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 0.5 亿元的借款保证。

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 3 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		300,000,000.00		400,000,000.00
浦发银行	2008-09-09	2013-09-08	人民币	5.76		150,000,000.00		150,000,000.00
浦发银行	2008-09-26	2013-09-25	人民币	5.76		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		50,000,000.00
广发银行	2009-08-20	2012-08-19	人民币	4.86		50,000,000.00		50,000,000.00
<b>合 计</b>						<b>600,000,000.00</b>		<b>700,000,000.00</b>

(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	67,871,342.78	86,898,024.00	49,301,399.51	105,467,967.27
<b>合 计</b>	<b>67,871,342.78</b>	<b>86,898,024.00</b>	<b>49,301,399.51</b>	<b>105,467,967.27</b>

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	227,377,946.70			227,377,946.70
任意盈余公积	29,445,155.03			29,445,155.03
<b>合 计</b>	<b>256,823,101.73</b>			<b>256,823,101.73</b>

(24) 未分配利润

项 目	期 末	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	706,352,461.18	
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	706,352,461.18	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	63,766,309.95	
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		
<b>期末未分配利润</b>	<b>770,118,771.13</b>	

(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	3,940,801,768.21	2,186,024,691.06
其他业务收入	44,887,174.26	11,572,938.98
营业成本	3,647,445,992.24	1,945,266,355.31

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
<b>分产品</b>				
煤炭	1,041,404,656.22	714,358,881.20	767,730,807.91	546,755,346.48
电	81,022,010.29	133,334,870.37	132,554,931.49	140,464,784.94
材料等	2,818,375,101.70	2,762,713,960.60	1,285,738,951.66	1,247,366,938.88
<b>合 计</b>	<b>3,940,801,768.21</b>	<b>3,610,407,712.17</b>	<b>2,186,024,691.06</b>	<b>1,934,587,070.30</b>
<b>分行业</b>				
煤炭	1,041,404,656.22	714,358,881.20	767,730,807.91	546,755,346.48
电	81,022,010.29	133,334,870.37	132,554,931.49	140,464,784.94
物资流通	2,818,375,101.70	2,762,713,960.60	1,285,738,951.66	1,247,366,938.88
<b>合 计</b>	<b>3,940,801,768.21</b>	<b>3,610,407,712.17</b>	<b>2,186,024,691.06</b>	<b>1,934,587,070.30</b>
<b>分地区</b>				
省内	3,437,753,438.15	3,149,534,601.23	1,784,786,517.34	1,628,191,580.87
省外	503,048,330.06	460,873,110.94	401,238,173.72	306,395,489.43
<b>合 计</b>	<b>3,940,801,768.21</b>	<b>3,610,407,712.17</b>	<b>2,186,024,691.06</b>	<b>1,934,587,070.30</b>

③2009 年本公司向前五名客户销售收入总额为 332,234,042.93 元，占本期主营收入的 8.43%。

(26) 营业税金及附加

项 目	本期数	上期数
城建税	10,269,006.37	7,600,972.00
教育费附加	4,756,011.03	3,397,066.73
资源税	10,354,136.88	5,702,528.32
营业税	1,619,923.92	515,248.77
<b>合 计</b>	<b>26,999,078.20</b>	<b>17,215,815.82</b>

(27) 营业外收入

项 目	本期数	上期数
保险赔款收入		
罚款收入	161,682.30	51,627.19
增值税返还		
处理固定资产净收益		65,689.48
其 他	848,759.00	83,000.00
<b>合 计</b>	<b>1,010,441.30</b>	<b>200,316.67</b>

(28) 营业外支出

项 目	本期数	上期数
罚款支出	289,791.93	103,716.22
捐赠支出	1,600,000.00	430,000.00
处理固定资产净损失	110,222.86	90,611.15
其他	16,003.97	337,784.55
<b>合 计</b>	<b>2,016,018.76</b>	<b>962,111.92</b>

(29) 所得税费用

项 目	本期数	上期数
本期所得税	22,846,963.21	17,020,983.43
递延所得税		
<b>合 计</b>	<b>22,846,963.21</b>	<b>17,020,983.43</b>

(30) 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。

(31) 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、销售费用。

(32) 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	60,201,280.29	42,321,411.65
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	41,893,478.52	40,164,645.35
无形资产摊销	12,753,388.20	11,948,080.02
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）	110,222.86	24,921.67
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）	16,027,545.72	14,144,186.93
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
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）	-612,248,052.19	-209,751,508.22
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-11,802,276.97	-132,943,166.32
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	678,523,289.60	25,192,627.26
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>185,458,876.03</b>	<b>-208,898,801.66</b>

现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
一、现金	<b>920,079,172.64</b>	<b>963,506,159.14</b>
其中：库存现金	335,970.61	333,629.14
可随时用于支付的银行存款	789,019,202.03	918,067,283.60
可随时用于支付的其他货币资金	5,000,000.00	105,246.40
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	<b>920,079,172.64</b>	<b>963,506,159.14</b>

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	32,976,613.30	5,921,811.37	27,054,801.93	38,649,837.58	5,921,811.37	32,728,026.21
1-2 年	3,103,009.92	310,300.99	2,792,708.93	3,103,009.92	310,300.99	2,792,708.93
2-3 年	1,749,071.40	524,721.42	1,224,349.98	1,749,071.40	524,721.42	1,224,349.98
3 年以上	4,008,903.33	4,008,903.33		4,008,903.33	4,008,903.33	
合计	<b>41,837,597.95</b>	<b>10,765,737.11</b>	<b>31,071,860.84</b>	<b>47,510,822.23</b>	<b>10,765,737.11</b>	<b>36,745,085.12</b>

(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	256,600,715.77	1,128,734.20	255,471,981.57	175,401,089.56	1,128,734.20	174,272,355.36
1-2 年	1,331,078.72	133,107.87	1,197,970.85	1,331,078.72	133,107.87	1,197,970.85
2-3 年	118,824.44	35,647.33	83,177.11	118,824.44	35,647.33	83,177.11
3 年以上	8,193,325.15	6,531,228.82	1,662,096.33	8,193,325.15	6,531,228.82	1,662,096.33
合计	<b>266,243,944.08</b>	<b>7,828,718.22</b>	<b>258,415,225.86</b>	<b>185,044,317.87</b>	<b>7,828,718.22</b>	<b>177,215,599.65</b>

(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	735,689.89			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	40,000,000.00		50,000,000.00
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	15,300,000.00			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
<b>合计</b>		<b>108,335,689.89</b>	<b>40,000,000.00</b>		<b>148,335,689.89</b>

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	1,122,323,171.13	899,422,859.40
其他业务收入	40,226,609.63	11,564,938.98
营业成本	883,190,039.63	697,501,041.41

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
<b>分产品</b>				
煤 炭	1,041,404,656.22	714,358,881.20	767,730,807.91	546,755,346.48
电	80,918,514.91	133,267,333.01	131,692,051.49	140,066,409.92
<b>合 计</b>	<b>1,122,323,171.13</b>	<b>847,626,214.21</b>	<b>899,422,859.40</b>	<b>686,821,756.40</b>
<b>分行业</b>				
煤 炭	1,041,404,656.22	714,358,881.20	767,730,807.91	546,755,346.48
电	80,918,514.91	133,267,333.01	131,692,051.49	140,066,409.92
<b>合 计</b>	<b>1,122,323,171.13</b>	<b>847,626,214.21</b>	<b>899,422,859.40</b>	<b>686,821,756.40</b>
<b>分地区</b>				
省 内	619,274,841.07	467,702,710.41	498,184,685.68	380,426,266.97
省 外	503,048,330.06	379,923,503.80	401,238,173.72	306,395,489.43
<b>合 计</b>	<b>1,122,323,171.13</b>	<b>847,626,214.21</b>	<b>899,422,859.40</b>	<b>686,821,756.40</b>

(5) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上期数
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	66,243,261.17	45,048,969.65
加: 资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	41,893,478.52	40,164,645.35
无形资产摊销	12,753,388.20	11,948,080.02
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)		24,921.67
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)	6,335,063.95	12,275,361.93
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
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)	23,461,597.98	-34,722,099.26

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-75,526,401.93	-129,441,290.38
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-16,942,091.78	-169,745,612.92
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<b>58,218,296.11</b>	<b>-224,447,023.94</b>
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	350,326,716.19	206,804,873.23
减：现金的期初余额	407,236,640.55	533,609,089.24
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	<b>-56,909,924.36</b>	<b>-326,804,216.01</b>

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	国有企业	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	5000	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
河南惠泽物资供销有限公司	全资子公司	有限责任	河南	郭修甫	有限责任	500	100	100	69871651-X



(3) 本企业的其他关联方情况：无。

(4) 关联交易情况

①购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：万元 币种：人民币

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			5,896	19.88
郑州煤炭工业(集团)有限责任公司	采购	购买原煤	市场价	6,078	100.00	6,146	100.00
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	1,448	100.00	1,387	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	7,839	100.00	12,930	100.00
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	71	100.00	219	100.00
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	39,239	13.42	54,127	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	420	20.37		

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 71 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 0.5 亿元的保证。

(5) 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	9,905,537.15	50,852,583.68

8、或有事项：

截止 2010 年 6 月 30 日本公司对外担保总额为 7.8 亿元，其中对子公司郑新公司的借款担保 2.8 亿元，对子公司煤电长城的借款担保 3 亿元，对子公司煤电物资供销公司的借款担保 2 亿元。

9、承诺事项：无。

10、资产负债表日后事项：无。

11、其他重要事项：无。

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	-110,222.86	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-895,354.60	
所得税影响额	251,394.37	
少数股东权益影响额（税后）	130,772.19	
合 计	-623,410.90	

(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	3.77	0.1014	0.1014
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.81	0.1023	0.1023

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；E<sub>0</sub> 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E<sub>i</sub> 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<sub>j</sub> 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；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub> 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；E<sub>k</sub> 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M<sub>k</sub> 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；S<sub>0</sub> 为期初股份总数；S<sub>1</sub> 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<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub> 为报告期缩股数；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub> 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。

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 8 月 20 日批准报出。

## 八、备查文件目录

1. 载有公司法定代表人、总会计师、会计主管人员签名并盖章的会计报表。
  2. 报告期内在《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。
- 以上文件存放于公司董事会办公室供股东查询。

董事长：杜工会

郑州煤电股份有限公司

二〇一〇年八月二十日