# 郑州煤电股份有限公司 600121

2013 年年度报告

### 重要提示

- 一、公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 四、公司负责人王铁庄、主管会计工作负责人房敬及会计机构负责人(会计主管人员)王锋军声明:保证年度报告中财务报告的真实、准确、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。

# 目 录

第一节	释义及重大风险提示4
第二节	公司简介5
第三节	会计数据和财务指标摘要7
第四节	董事会报告8
第五节	重要事项17
第六节	股份变动及股东情况22
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况27
第八节	公司治理34
第九节	内部控制
第十节	财务会计报告39
第十一:	节 备查文件目录124

# 第一节 释义及重大风险提示

### 一、释义

在本报告书中,除非文义另有所指,下列词语具有如下含义:

常用词语释义				
证监会	指	中国证券监督管理委员会		
上交所	指	上海证券交易所		
郑州煤电、公司、本公司、上市公司	指	郑州煤电股份有限公司		
郑煤集团	指	郑州煤炭工业(集团)有限责任公司		
白坪煤业	指	郑煤集团(河南)白坪煤业有限公司		
新郑煤电	指	河南省新郑煤电有限责任公司		
教学二矿	指	郑煤集团(登封)教学二矿有限公司		
供销公司	指	郑州煤电物资供销有限公司		
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元		

### 二、 重大风险提示:

公司已在本年度"董事会报告"等有关章节的报告中详细描述了公司面临风险,敬请投资者予以关注。

# 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

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

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	
姓名	陈晓燕	
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	chenxiaoyan@zmjt.cn	

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	郑州市中原西路 188 号
公司注册地址的邮政编码	450007
公司办公地址	郑州市中原西路 188 号
公司办公地址的邮政编码	450007
公司网址	http://www.zzce.com.cn
电子信箱	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	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						
A股	上海证券交易所	郑州煤电	600121	G郑煤电		

### 六、 公司报告期内注册变更情况

### (一) 基本情况

注册登记日期	2013年1月22日
注册登记地点	河南省工商行政管理局
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

### (二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 1997 年年度报告公司基本情况。

### (三) 公司上市以来,主营业务的变化情况

公司上市以来, 主营业务未发生变化。

### (四) 公司上市以来,历次控股股东的变更情况

公司上市以来,控股股东未发生变更。

### 七、其他有关资料

公司聘请的	名称	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所名称	办公地址	北京市西城区裕民路 18 号北环中心 22 层
云月则争为川石彻	签字会计师姓名	张恩军 刘玮
	名称	中原证券股份有限公司
   报告期内履行持续	办公地址	郑州市郑东新区商务外环路 10 号
松古朔內腹打持续	签字的财务顾问主办人姓名	王海清、武鹏
自守协员的购货顺用	持续督导的期间	自中国证监会核准本次重组之日起
	持续首号的规则	不少于一个会计年度。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位:元 币种:人民币

主要会计数据	2013年	2012年	本期比上年 同期增减(%)	2011年
营业收入	20,550,069,864.91	20,138,544,754.09	2.04	18,537,342,001.02
归属于上市公司股东的净利润	43,277,407.19	409,309,949.57	-89.43	618,477,826.23
归属于上市公司股东的扣除 非经常性损益的净利润	47,014,846.76	4,958,590.09	848.15	126,583,715.79
经营活动产生的现金流量净额	354,945,648.71	472,834,000.69	-24.93	1,369,914,568.83
	2013 年末	2012 年末	本期末比 上年同期末增 减(%)	2011 年末
归属于上市公司股东的净资产	3,815,175,316.91	3,212,243,474.10	18.77	3,588,809,578.61
总资产	11,009,820,184.83	9,767,456,146.25	12.72	11,323,341,149.79

### (二) 主要财务数据

主要财务指标	2013年	2012年	本期比上年同期增减(%)	2011年
基本每股收益(元/股)	0.05	0.43	-88.37	0.65
稀释每股收益(元/股)	0.05	0.43	-88.37	0.65
扣除非经常性损益后的基本每股 收益(元/股)	0.05	0.01	400	0.13
加权平均净资产收益率(%)	1.35	10.91	减少 9.56 个百分点	17.77
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.47	0.13	增加 1.34 个百分点	3.64

### 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	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	-2,704,463.08	-1,433,156.61	-1,491,829.50
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务 密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额 或定量持续享受的政府补助除外	985,300.00	1,290,000.00	1,230,000.00
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日 的当期净损益		558,395,347.95	737,849,767.55
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,418,198.11	-980,325.40	-13,314,765.64
少数股东权益影响额	1,591,803.19	-153,471,647.27	-236,521,475.83
所得税影响额	1,808,118.43	551,140.81	4,142,413.86
合计	-3,737,439.57	404,351,359.48	491,894,110.44

### 第四节 董事会报告

### 一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2013年,是公司面临压力最重、挑战最多和行业形势最为严峻的一年。面对复杂多变的世界经济环境和国内经济下行压力加大的困难局面,一年来,公司董事会在上级监管部门的关心指导下,在集团公司的大力支持下,克服煤炭市场大幅波动和煤炭行业整体盈利水平持续下降带来的不利影响,按照董事会年初"重诚信、强规范、树形象、促发展"的总体工作思路,注重战略实施,完成了公司上市以来的首次再融资;注重风险控制,完善了公司内部控制和风险管理体系;注重诚信建设,投资者关系和谐融洽,树立了公司良好的市场形象,确保了公司持续健康发展,较好完成了全年各项目标任务。

### (一) 主营业务分析

### 1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	20,550,069,864.91	20,138,544,754.09	2.04
营业成本	18,815,403,716.45	17,973,140,596.86	4.69
销售费用	120,876,661.38	157,105,298.98	-23.06
管理费用	720,541,113.18	880,095,726.65	-18.13
财务费用	289,198,984.26	189,210,737.98	52.84
经营活动产生的现金流量净额	354,945,648.71	472,834,000.69	-24.93
投资活动产生的现金流量净额	-78,446,620.19	-1,445,254,452.24	94.57
筹资活动产生的现金流量净额	420,206,055.52	370,685,853.99	13.36
研发支出	3,934,367.12	3,380,000.00	16.40

### 2、收入

### (1) 主要销售客户的情况

前五名销售客户销售金额合计995,754万元,占销售总额比重为48.46%。

### 3、成本

### (1) 成本分析表

单位:万元

	<b>一下に、</b> カル											
	分行业情况											
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总 成本比例 (%)	上年同期 金额	上年同期 占总成本 比例(%)	本期金额 较上年同 期变动 比例(%)						
煤炭	原材料	43,206.56	12.93	54,600.33	15.61	-20.87						
煤炭	职工薪酬	146,832.56	43.95	151,070.62	43.18	-2.81						
煤炭	电力	22,894.40	6.85	23,779.74	6.80	-3.72						
煤炭	折旧费	28,253.65	8.46	26,796.07	7.66	5.44						
煤炭	维简及井巷费	9,513.73	2.85	9,448.87	2.70	0.69						
煤炭	安全费用	42,652.22	12.77	45,217.85	12.92	-5.67						
煤炭	修理费	8,722.24	2.61	5,855.51	1.67	48.96						

煤炭   場陷赔偿费   17,407.10   5.21   12,373.63   3.54   40.68     煤炭   其他   9,040.98   2.71   15,170.60   4.34   -40.40     电力   原材料   12,181.08   67.08   14,694.38   72.15   -17.10     电力   人工成本   3,576.82   19.70   3,495.23   17.16   2.33     电力   折旧   490.23   2.70   511.33   2.51   -4.13     电力   修理费   91.92   0.51   93.65   0.46   -1.85     电力   其他制造费用   1,819.20   10.02   1,573.12   7.72   15.64     分产品情况     本期金额	計址	カウィー・エア 4立 ソクスロ カファエ 人	5.506.21	1.67	5 550 16	1.50	0.60
煤炭       其他       9,040.98       2.71       15,170.60       4.34       -40.40         电力       原材料       12,181.08       67.08       14,694.38       72.15       -17.10         电力       人工成本       3,576.82       19.70       3,495.23       17.16       2.33         电力       折旧       490.23       2.70       511.33       2.51       -4.13         电力       该理费       91.92       0.51       93.65       0.46       -1.85         电力       其他制造费用       1,819.20       10.02       1,573.12       7.72       15.64         分产品情况       本期金額 项目       本期金額 成本比例 (%)       上年同期 金額       上年同期 上总成本 比例(%)       本期金額 发生年同 期全部金額 发生年同 期全的 大总成本 比例(%)       本期金額 发生年同期 金額       本期金額 发生年同期 金額       本期金額 发生年同期 金額       本期金額 收生年同 期空动 比例(%)       本期金額 发生年同 期空动 比例(%)       本期金額 发生年同期 金額       上年同期 金額       上年同期 上总成本       本期金額 收生年同 期空动 比例(%)       本期金額 收生年同 期空动 比例(%)       上年同期 金額       本期金額 收生年同 期空动 上总成本       -20.87       本期金額       本期金額 收生年同 期空动 上年同期 金額       -20.87       本期金額 收生年同 期空动 上年同期 金額       -20.87       -20.87       -20.87       -20.87       -20.87       -20.87       -20.87       -20.87       -20.87 </td <td>煤炭</td> <td>矿山环境治理保证金</td> <td>5,596.31</td> <td>1.67</td> <td>5,558.16</td> <td>1.59</td> <td>0.69</td>	煤炭	矿山环境治理保证金	5,596.31	1.67	5,558.16	1.59	0.69
电力       原材料       12,181.08       67.08       14,694.38       72.15       -17.10         电力       人工成本       3,576.82       19.70       3,495.23       17.16       2.33         电力       折旧       490.23       2.70       511.33       2.51       -4.13         电力       修理费       91.92       0.51       93.65       0.46       -1.85         电力       其他制造费用       1,819.20       10.02       1,573.12       7.72       15.64         分产品情况       方产品情况         水井金瀬       本期金瀬       本期金瀬       上年同期 金瀬       上年同期 上总成本 比例(%)       本期金额 较上年同 期变动 比例(%)         煤炭       原材料       43,206.56       12.93       54,600.33       15.61       -20.87         煤炭       取工薪酬       146,832.56       43.95       151,070.62       43.18       -2.81         煤炭       电力       22,894.40       6.85       23,779.74       6.80       -3.72         煤炭       折旧费       28,253.65       8.46       26,796.07       7.66       5.44         煤炭       排電费       9,513.73       2.85       9,448.87       2.70							
电力       人工成本       3,576.82       19.70       3,495.23       17.16       2.33         电力       折旧       490.23       2.70       511.33       2.51       -4.13         电力       修理费       91.92       0.51       93.65       0.46       -1.85         电力       其他制造费用       1,819.20       10.02       1,573.12       7.72       15.64         分产品情况       本期金額 項目       本期金額 核本比例 (%)       上年同期 占总成本 比例(%)       本期金额 较上年同 期变动 比例(%)         煤炭       原材料       43,206.56       12.93       54,600.33       15.61       -20.87         煤炭       原工薪酬       146,832.56       43.95       151,070.62       43.18       -2.81         煤炭       电力       22,894.40       6.85       23,779.74       6.80       -3.72         煤炭       折旧费       28,253.65       8.46       26,796.07       7.66       5.44         煤炭       维管及井曹費       9,513.73       2.85       9,448.87       2.70       0.69         煤炭       安全费用       42,652.22       12.77       45,217.85       12.92       -5.67			9,040.98	2.71	15,170.60	4.34	-40.40
电力       折旧       490.23       2.70       511.33       2.51       -4.13         电力       修理费       91.92       0.51       93.65       0.46       -1.85         电力       其他制造费用       1,819.20       10.02       1,573.12       7.72       15.64         分产品情况       分产品情况       本期金额 项本用点总 成本比例 (%)       上年同期 占总成本 比例(%)       禁税会额 契约上年同期 占总成本 比例(%)       上年同期 占总成本 比例(%)       上年同期 占总成本 比例(%)       北例(%)       基別金额 较上年同期 占总成本 比例(%)       大上年同期 占总成本 比例(%)       本期金额 较上年同期 占总成本 比例(%)       基本期金额 较上年同期 占总成本 比例(%)       上年同期 占总成本 比例(%)       本期金额 较上年同期 占总成本 比例(%)       基本期金额 较上年同期 占总成本 比例(%)       上年同期 占总成本 比例(%)       本期金额 较上年同期 占总成本 比例(%)       上年同期 占总成本 比例(%)       上年同期 占总成本 比例(%)       上年同期 占总成本 收入       全方       本期金额 数据金额 2.31       15.61       -20.87       基本期金额 数据金额 2.31       15.61       -20.87       基本组金额 数据金额 2.31       15.61       -20.87       基本组金额 2.77       15.64       基本组金额 2.77       1.65       1.62       基本组金额 2.72 <td></td> <td></td> <td>12,181.08</td> <td>67.08</td> <td>14,694.38</td> <td>72.15</td> <td>-17.10</td>			12,181.08	67.08	14,694.38	72.15	-17.10
电力       修理费       91.92       0.51       93.65       0.46       -1.85         电力       其他制造费用       1,819.20       10.02       1,573.12       7.72       15.64         分产品情况         分产品情况         成本构成 项目       本期金额 成本比例 (%)       上年同期 占总成本 比例(%)       本期金额 较上年同期 占总成本 比例(%)       本期金额 较上年同期 占总成本 比例(%)       本期金额 较上年同期 占总成本 比例(%)       上年同期 占总成本 比例(%)       本期金额 较上年同期 占总成本 比例(%)       本期金额 较上年同 期变动 比例(%)       本租金额 大国金额 大国金额 大国金额 大国金额 大国金额 大国金额 大国金额 大国	电力	人工成本	3,576.82	19.70	3,495.23	17.16	2.33
电力       其他制造费用       1,819.20       10.02       1,573.12       7.72       15.64         分产品情况         水井丘蔵 項目       本期金额 成本比例 (%)       上年同期 全额 校上年同期 点总成本 比例(%)       本期金额 较上年同期 技 (%)       上年同期 上丘原期 上丘原期 技 (%)       本期金额 较上年同期 技 (%)       上级(%)       比例(%)       比例(%)       上级(%)			490.23	2.70	511.33	2.51	-4.13
分产品情況       成本构成 项目       本期金額 成本比例 (%)       上年同期 占总成本 比例(%)       上年同期 占总成本 比例(%)       本期金額 较上年同期 与总成本比例(%)         煤炭 原材料       43,206.56       12.93       54,600.33       15.61       -20.87 煤炭         煤炭 职工薪酬       146,832.56       43.95       151,070.62       43.18       -2.81 株房         煤炭 折旧费       22,894.40       6.85       23,779.74       6.80       -3.72 株房         煤炭 维筒及井巷费       9,513.73       2.85       9,448.87       2.70       0.69 株房         煤炭 安全费用       42,652.22       12.77       45,217.85       12.92       -5.67 株房・修理费         煤炭 矿山环境治理保证金       5,596.31       1.67       5,558.16       1.59       0.69 株房・原炭・財師・日本9,040.98       2.71       15,170.60       4.34       -40.40       电力       原材料       12,181.08       67.08       14,694.38       72.15       -17.10       电力       人工成本       3,576.82       19.70       3,495.23       17.16       2.33       电力       490.23       2.70       511.33       2.51       -4.13       电力       62.31       -4.13       -4.13       -1.85	电力	修理费	91.92	0.51	93.65	0.46	-1.85
分产品       成本构成 项目       本期金额 核上年同期 成本比例 (%)       上年同期 占总成本 比例(%)       上年同期 占总成本 比例(%)       本期金额 较上年同期 投入(%)         煤炭       原材料       43,206.56       12.93       54,600.33       15.61       -20.87         煤炭       职工薪酬       146,832.56       43.95       151,070.62       43.18       -2.81         煤炭       电力       22,894.40       6.85       23,779.74       6.80       -3.72         煤炭       折旧费       28,253.65       8.46       26,796.07       7.66       5.44         煤炭       维简及井巷费       9,513.73       2.85       9,448.87       2.70       0.69         煤炭       安全费用       42,652.22       12.77       45,217.85       12.92       -5.67         煤炭       修理费       8,722.24       2.61       5,855.51       1.67       48.96         煤炭       矿山环境治理保证金       5,596.31       1.67       5,558.16       1.59       0.69         煤炭       矿山环境治理保证金       5,596.31       1.67       5,558.16       1.59       0.69         煤炭       矿山环境治理保证金       5,596.31       1.67       5,558.16       1.59       0.69	电力	其他制造费用	1,819.20	10.02	1,573.12	7.72	15.64
分产品       成本构成 项目       本期金额 (%)       上年同期 金额       上年同期 占总成本 比例(%)       较上年同期 占总成本 比例(%)         煤炭       原材料       43,206.56       12.93       54,600.33       15.61       -20.87         煤炭       职工薪酬       146,832.56       43.95       151,070.62       43.18       -2.81         煤炭       电力       22,894.40       6.85       23,779.74       6.80       -3.72         煤炭       折旧费       28,253.65       8.46       26,796.07       7.66       5.44         煤炭       维简及井巷费       9,513.73       2.85       9,448.87       2.70       0.69         煤炭       修理费       8,722.24       2.61       5,855.51       1.67       48.96         煤炭       修理费       8,722.24       2.61       5,855.51       1.67       48.96         煤炭       矿山环境治理保证金       5,596.31       1.67       5,558.16       1.59       0.69         煤炭       切山环境治理保证金       5,596.31       1.67       5,558.16       1.59       0.69         煤炭       切山环境治理保证金       5,596.31       1.67       5,558.16       1.59       0.69         煤炭 <t< td=""><td></td><td></td><td>分词</td><td>产品情况</td><td></td><td></td><td></td></t<>			分词	产品情况			
煤炭   职工薪酬   146,832.56   43.95   151,070.62   43.18   -2.81     煤炭   电力   22,894.40   6.85   23,779.74   6.80   -3.72     煤炭   折旧费   28,253.65   8.46   26,796.07   7.66   5.44     煤炭   维简及井巷费   9,513.73   2.85   9,448.87   2.70   0.69     煤炭   安全费用   42,652.22   12.77   45,217.85   12.92   -5.67     煤炭   修理费   8,722.24   2.61   5,855.51   1.67   48.96     煤炭   矿山环境治理保证金   5,596.31   1.67   5,558.16   1.59   0.69     煤炭   塌陷赔偿费   17,407.10   5.21   12,373.63   3.54   40.68     煤炭   其他   9,040.98   2.71   15,170.60   4.34   -40.40     电力   原材料   12,181.08   67.08   14,694.38   72.15   -17.10     电力   人工成本   3,576.82   19.70   3,495.23   17.16   2.33     电力   修理费   91.92   0.51   93.65   0.46   -1.85	分产品		本期金额	成本比例		占总成本	较上年同 期变动
煤炭电力22,894.406.8523,779.746.80-3.72煤炭折旧费28,253.658.4626,796.077.665.44煤炭维简及井巷费9,513.732.859,448.872.700.69煤炭安全费用42,652.2212.7745,217.8512.92-5.67煤炭修理费8,722.242.615,855.511.6748.96煤炭矿山环境治理保证金5,596.311.675,558.161.590.69煤炭塌陷赔偿费17,407.105.2112,373.633.5440.68煤炭其他9,040.982.7115,170.604.34-40.40电力原材料12,181.0867.0814,694.3872.15-17.10电力人工成本3,576.8219.703,495.2317.162.33电力折旧490.232.70511.332.51-4.13电力修理费91.920.5193.650.46-1.85	煤炭	原材料	43,206.56	12.93	54,600.33	15.61	-20.87
煤炭折旧费28,253.658.4626,796.077.665.44煤炭维简及井巷费9,513.732.859,448.872.700.69煤炭安全费用42,652.2212.7745,217.8512.92-5.67煤炭修理费8,722.242.615,855.511.6748.96煤炭矿山环境治理保证金5,596.311.675,558.161.590.69煤炭塌陷赔偿费17,407.105.2112,373.633.5440.68煤炭其他9,040.982.7115,170.604.34-40.40电力原材料12,181.0867.0814,694.3872.15-17.10电力人工成本3,576.8219.703,495.2317.162.33电力折旧490.232.70511.332.51-4.13电力修理费91.920.5193.650.46-1.85	煤炭	职工薪酬	146,832.56	43.95	151,070.62	43.18	-2.81
煤炭维筒及井巷费9,513.732.859,448.872.700.69煤炭安全费用42,652.2212.7745,217.8512.92-5.67煤炭修理费8,722.242.615,855.511.6748.96煤炭矿山环境治理保证金5,596.311.675,558.161.590.69煤炭塌陷赔偿费17,407.105.2112,373.633.5440.68煤炭其他9,040.982.7115,170.604.34-40.40电力原材料12,181.0867.0814,694.3872.15-17.10电力人工成本3,576.8219.703,495.2317.162.33电力折旧490.232.70511.332.51-4.13电力修理费91.920.5193.650.46-1.85	煤炭	电力	22,894.40	6.85	23,779.74	6.80	-3.72
煤炭   安全费用   42,652.22   12.77   45,217.85   12.92   -5.67     煤炭   修理费   8,722.24   2.61   5,855.51   1.67   48.96     煤炭   矿山环境治理保证金   5,596.31   1.67   5,558.16   1.59   0.69     煤炭   塌陷赔偿费   17,407.10   5.21   12,373.63   3.54   40.68     煤炭   其他   9,040.98   2.71   15,170.60   4.34   -40.40     电力   原材料   12,181.08   67.08   14,694.38   72.15   -17.10     电力   人工成本   3,576.82   19.70   3,495.23   17.16   2.33     电力   折旧   490.23   2.70   511.33   2.51   -4.13     电力   修理费   91.92   0.51   93.65   0.46   -1.85	煤炭	折旧费	28,253.65	8.46	26,796.07	7.66	5.44
煤炭修理费8,722.242.615,855.511.6748.96煤炭矿山环境治理保证金5,596.311.675,558.161.590.69煤炭塌陷赔偿费17,407.105.2112,373.633.5440.68煤炭其他9,040.982.7115,170.604.34-40.40电力原材料12,181.0867.0814,694.3872.15-17.10电力人工成本3,576.8219.703,495.2317.162.33电力折旧490.232.70511.332.51-4.13电力修理费91.920.5193.650.46-1.85	煤炭	维简及井巷费	9,513.73	2.85	9,448.87	2.70	0.69
煤炭   矿山环境治理保证金   5,596.31   1.67   5,558.16   1.59   0.69     煤炭   塌陷赔偿费   17,407.10   5.21   12,373.63   3.54   40.68     煤炭   其他   9,040.98   2.71   15,170.60   4.34   -40.40     电力   原材料   12,181.08   67.08   14,694.38   72.15   -17.10     电力   人工成本   3,576.82   19.70   3,495.23   17.16   2.33     电力   折旧   490.23   2.70   511.33   2.51   -4.13     电力   修理费   91.92   0.51   93.65   0.46   -1.85	煤炭	安全费用	42,652.22	12.77	45,217.85	12.92	-5.67
煤炭   塌陷赔偿费   17,407.10   5.21   12,373.63   3.54   40.68     煤炭   其他   9,040.98   2.71   15,170.60   4.34   -40.40     电力   原材料   12,181.08   67.08   14,694.38   72.15   -17.10     电力   人工成本   3,576.82   19.70   3,495.23   17.16   2.33     电力   折旧   490.23   2.70   511.33   2.51   -4.13     电力   修理费   91.92   0.51   93.65   0.46   -1.85	煤炭	修理费	8,722.24	2.61	5,855.51	1.67	48.96
煤炭   其他   9,040.98   2.71   15,170.60   4.34   -40.40     电力   原材料   12,181.08   67.08   14,694.38   72.15   -17.10     电力   人工成本   3,576.82   19.70   3,495.23   17.16   2.33     电力   折旧   490.23   2.70   511.33   2.51   -4.13     电力   修理费   91.92   0.51   93.65   0.46   -1.85	煤炭	矿山环境治理保证金	5,596.31	1.67	5,558.16	1.59	0.69
电力   原材料   12,181.08   67.08   14,694.38   72.15   -17.10     电力   人工成本   3,576.82   19.70   3,495.23   17.16   2.33     电力   折旧   490.23   2.70   511.33   2.51   -4.13     电力   修理费   91.92   0.51   93.65   0.46   -1.85	煤炭	塌陷赔偿费	17,407.10	5.21	12,373.63	3.54	40.68
电力   人工成本   3,576.82   19.70   3,495.23   17.16   2.33     电力   折旧   490.23   2.70   511.33   2.51   -4.13     电力   修理费   91.92   0.51   93.65   0.46   -1.85	煤炭	其他	9,040.98	2.71	15,170.60	4.34	-40.40
电力   折旧   490.23   2.70   511.33   2.51   -4.13     电力   修理费   91.92   0.51   93.65   0.46   -1.85	电力	原材料	12,181.08	67.08	14,694.38	72.15	-17.10
电力 修理费 91.92 0.51 93.65 0.46 -1.85	电力	人工成本	3,576.82	19.70	3,495.23	17.16	2.33
	电力	折旧	490.23	2.70	511.33	2.51	-4.13
电力 其他制造费用 1,819.20 10.02 1,573.12 7.72 15.64	电力	修理费	91.92	0.51	93.65	0.46	-1.85
	电力	其他制造费用	1,819.20	10.02	1,573.12	7.72	15.64

### (2) 主要供应商情况

前五名供应商采购金额合计621,338万元,占采购总额比重为37.94%。

### 4、 费用

报告期内财务费用同比增加52.84%,主要原因为本期借款较同期增加所致。

### 5、 研发支出

### (1) 研发支出情况表

单位:元

本期费用化研发支出	3,934,367.12
本期资本化研发支出	0
研发支出合计	3,934,367.12
研发支出总额占净资产比例(%)	0.08
研发支出总额占营业收入比例(%)	0.02

### (2) 情况说明

公司研发支出主要是煤矿安全生产相关的研究费用。

### 6、 现金流

(1) 经营活动产生的现金流量净额

2013年度比2012年度减少24.93%,主要是因为本期购买商品、接受劳务所支付现金较同期增加所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额

2013年度比2012年度增加94.57%,主要是本期购建固定资产等长期资产大量采用承兑结算及同期处置房地产公司所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额

2013年度比2012年度增加13.36%,主要是因为本期增发股份收到资金所致。

### 7、 其它

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

项目	本报告期	上一报告期	增减(%)
财务费用	289,198,984.26	189,210,737.98	52.84
投资收益	-24,981.24	5,681,628.07	-100.44
营业外支出	15,649,404.48	11,238,231.36	39.25
归属于母公司所有者的净利润	43,277,407.19	409,309,949.57	-89.43

变动原因分析:

- (1) 报告期内财务费用较同期增加,主要是因本期借款较同期增加所致。
- (2) 投资收益较同期减少,主要是同期子公司供销公司收到方正证券分红款所致。
- (3) 营业外支出较同期增加,主要是本期处置固定资产损失较同期增加所致。
- (4) 归属于母公司所有者的净利润较同期减少,主要原因:一方面是受宏观经济形势影响煤炭价格较同期下降;另一方面是货款回收难度加大、银行借款增加导致财务费用较同期增加。

### (2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

发行公司债事项。公司 2013 年第一次临时股东大会审议通过了公司发行 16 亿元公司债券事项,并经 2013 年 7 月 8 日证监会《关于核准郑州煤电股份有限公司公开发行公司债券的批复》(证监许可(2013)869 号)核准。在批文有效期内,因金融形势严峻,发行的综合成本较高,不能实现公司降低财务费用的目的,为确保公司与股东利益,公司未予发行。

PPN 事项。公司 2013 年第二次临时股东大会审议通过申请注册发行非公开定向债务融资工具事项,2014年3月12日收到中国银行间市场交易商协会《接受注册通知书》,接受公司短期融资券注册金额为20亿元,注册额度自通知书发出之日起2年内有效,可分期发行,首期发行应在注册后6个月内完成。该事项由招商银行股份有限公司和兴业银行股份有限公司联席主承销,目前正在有序推进中。

融资事项。在公司重大资产重组成功实施后,根据中国证监会证监许可〔2012〕1554号批复精神,2013年12月29日,公司完成了69,204,152股新股的发行工作,共募集资金约6亿元。公司已按《上市公司募集资金管理办法》对募集资金进行了合理有效的使用和管理。

### (3) 经营计划进展说明

报告期内,公司完成了重大资产重组后的配套融资工作,告成煤矿和白坪煤业技术改造项目也按工程计划有序进行。经北京兴华会计师事务所审计确认,2013年公司实现煤炭产量1119万吨,发电量3.88亿千瓦时,营业收入205.50亿元,利润总额4.48亿元,资产负债率56.69%。实现了安全平稳运行,较好地完成了董事会年初确定的生产经营目标。

### (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

单位:九 巾件:人民巾												
	主营业务分行业情况											
分行业	营业收入	营业收入 营业成本 毛利率 (%)		营业收入 比上年 增减(%)	营业成本 比上年 增减(%)	毛利率比 上年增减 (%)						
物资流通	15,552,195,083.28	15,312,190,681.94	1.54	8.76	8.65	增加 0.10 个百分点						
煤炭	4,626,644,885.09	3,129,502,813.15	32.36	-12.03	-6.56	减少 3.96 个百分点						
电力	171,763,264.00	181,592,490.86	-5.72	-1.62	-10.84	增加 10.94 个百分点						
铁路运输	41,233,599.70	20,613,741.37	50.01	17.02	15.19	增加 0.80 个百分点						
		主营业务分	产品情况									
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减(%)	营业成本 比上年增 减(%)	毛利率比 上年增减 (%)						
材料等	15,552,195,083.28	15,312,190,681.94	1.54	8.76	8.65	增加 0.10 个百分点						
煤炭	4,626,644,885.09	3,129,502,813.15	32.36	-12.03	-6.56	减少 3.96 个百分点						
电力	171,763,264.00	181,592,490.86	-5.72	-1.62	-10.84	增加 10.94 个百分点						
铁路运输	41,233,599.70	20,613,741.37	50.01	17.02	15.19	增加 0.80 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	6,849,322,970.71	-15.23
省外	13,542,513,861.36	14.06

### (三) 资产、负债情况分析

### 1、 资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例(%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例(%)	本期期末 金额较上 期期末动 比例(%)
------	-------	-------------------------	-------	-------------------------	-------------------------------

货币资金	1,850,200,229.14	16.80	1,153,495,145.10	11.81	60.40
应收票据	954,312,245.63	8.67	660,587,873.39	6.76	44.46
应收账款	279,312,829.09	2.54	195,949,066.63	2.01	42.54
其他应收款	80,204,332.58	0.73	61,631,591.37	0.63	30.14
可供出售金融资产	472,584,403.20	4.29	352,639,123.20	3.61	34.01
投资性房地产	131,441,788.95	1.19	340,701,011.51	3.49	-61.42
在建工程	399,465,796.65	3.63	217,545,966.87	2.23	83.62
长期待摊费用	8,040,000.00	0.07	4,923,833.27	0.05	63.29
应交税费	155,416,148.63	1.41	92,844,803.11	0.95	67.39
其他应付款	791,108,270.20	7.19	600,796,072.03	6.15	31.68
一年内到期的非流 动负债	404,806,561.91	3.68	741,000,000.00	7.59	-45.37
长期借款	749,800,000.00	6.81	470,000,000.00	4.81	59.53
递延所得税负债	58,597,936.83	0.53	28,611,616.83	0.29	104.80
资本公积	670,434,939.33	6.09	85,834,850.47	0.88	681.08

### 变动原因分析:

- (1) 货币资金较上年末增加,主要是本期增发股份收到资金及借款增加所致。
- (2) 应收票据较上年末增加,主要是本期原煤销售货币资金结算减少、票据结算增加所致。
- (3) 应收账款较上年末增加,主要原因是本年度煤款回收难度加大。
- (4) 其他应收款较上年末增加,主要是本报告期发生融资租赁业务支付保证金所致。
- (5)可供出售金融资产及递延所得税负债较上年末增加,主要是可供出售金融资产公允价值变动所致。
- (6)投资性房地产较上年末减少,主要是公司资产重组后,原出租给注入部门使用的房屋在会计核算上由投资性房地产转为自用房屋核算所致。
  - (7) 在建工程较上年末增加,主要是本期告成煤矿、白坪煤业技改工程所致。
  - (8) 长期待摊费用较上年末增加,主要是房屋装修费所致。
  - (9) 应交税费较上年末增加,主要是子公司白坪煤业应交税费较同期增加所致。
  - (10) 其他应付款较上年末增加,主要是本期子公司供销公司向郑煤集团借款所致。
- (11)一年內到期的非流动负债较同期减少,主要是本期一年內到期的长期借款较同期减少所致。
  - (12) 长期借款较上年末增加,主要是本期借款增加所致。
  - (13)资本公积较上年末增加,主要是增发股份资本溢价所致。

### (四)核心竞争力分析

经过多年的发展,公司不断培育核心竞争力,主要体现在:公司的产品和品牌在行业内具有一定的知名度和影响力;具备较高的煤矿现代化开采技术和较为完整的产品运输和销售渠道;拥有完善的物流采购管理体系;拥有优越的地理交通优势,使公司的运输成本领先于同行业。另外,中原经济区和郑州航空港综合实验区的综合区位优势,也将为公司未来带来较大的发展机遇。

报告期内,公司的核心竞争力未发生变化。

### (五) 投资状况分析

- 1、 对外股权投资总体分析
- (1) 持有其他上市公司股权情况

单位:元

证券代码	证券 简称	最初投资成本	占该公 司股权 比例 (%)	期末账面价值	报告期 损益	报告期所有者权益变动	会计核 算科目	股份来源
601901	方正 证券	238,192,655.90	1.31	472,584,403.20		89,958,960.00	可供出售金融资产	公
合计		238,192,655.90	/	472,584,403.20		89,958,960.00	/	/

报告期内,公司董事会授权公司经理层可根据市场情况,在适当时机逐步对该部分金融资产进行处置(详见公司临 2013-008 号公告)。

### 2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

### (1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

### (2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

### 3、 募集资金使用情况

### (1) 募集资金总体使用情况

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用 募集资金总额	已累计使用募 集资金总额	尚未使用募 集资金总额	尚未使用募集 资金用途及去 向
2013	非公开发行	563,799,997.84	523,799,997.84	523,799,997.84	40,000,000.00	补充置入资产 的营运资金

### 4、主要子公司、参股公司分析

						单位:万元	币种:人民币	
公司名称	业务 性质	主要产品 或服务	注册 资本	持股比 例(%)	总资产	净资产	净利润	是否 处置
北京裕华创新科技 发展有限公司	有限公司	技术开发、 咨询、转让 服务	300	80	716.45	-131.31	-153.48	否
中社网盟信息技术 有限公司	有限公司	技术推广、 开发、咨询、 转让等	10,000	20	804.02	370.32	-20.29	否
郑州煤电物资供销 有限公司	有限公司	材料设备 销售	5,000	100	172,496.55	36,265.17	6,151.99	否
郑州博威物资招标 有限公司	有限公司	招标	100	80	3,680.04	387.10	224.21	否
郑州煤电宾馆 有限公司	有限 公司	餐饮、食堂 及卷烟零售	1,000	100	1,192.12	1,022.81	39.50	否

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	500	60	1,477.73	275.23	-161.08	否
河南郑新铁路有限责任公司	有限 公司	地方铁路客 货运输业务	10,000	51	36,201.03	4,942.10	-838.89	否
河南惠泽物资供销 有限公司	有限 公司	材料设备 销售	5,000	100	17,055.59	5,195.64	112.89	否
上海郑煤贸易有限 公司	有限 公司	机械设备 销售	5,000	100	17,241.76	6,440.60	671.95	否
河南省新郑煤电有 限责任公司	有限 公司	煤炭生产 与销售	35,000	51	222,972.59	153,056.03	30,844.24	否
郑煤集团(河南)白 坪煤业有限公司	有限 公司	煤炭生产 与销售	66,000	100	171,926.71	119,739.03	14,840.38	否
郑煤集团(登封)教 学二矿有限公司	有限 公司	煤炭生产 与销售	10,000	51	41,748.05	36,179.05	4,382.19	否

### 5、非募集资金项目情况

1.	1).	_		1 1	<b>—</b> — —	_
ш	11.	71	币和	ш• л		+
-	11/ .	. / [ ]	1111/1	Π /	ヘレヘロ	IJ

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
告成矿技改	480,723,300	62%	183,722,428.74	299,203,192.34	在建暂无收益
白坪矿技改	1,095,732,300	5%	49,854,754.83	49,854,754.83	在建暂无收益
合计	1,576,455,600	/	233,577,183.57	349,057,947.17	/

### 二、 董事会关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业竞争格局和发展趋势

2014年是全面贯彻落实十八大精神的开局之年,也是全面深化改革的元年,许多改革措施将为经济发展提供新动力和红利。我们既迎来了良好的发展机遇期,也面临着各种挑战和不确定因素。全国煤炭市场呈现的总量宽松、结构性过剩态势在2014年不会发生根本性变化。

公司目前正处于爬坡过坎、攻坚转型的关键时期,运量低、库存高、售价低、成本高、利润低、安全压力大等仍是制约公司持续发展的问题,公司创新发展的任务还十分艰巨,我们要保持清醒的头脑来面对公司面临的严峻形势和亟待解决的问题。

在看到挑战和压力的同时,我们也应看到:一是国内宏观经济运行目前已呈现缓中趋稳态势,新一届党和政府领导层将逐步实施新一轮的改革与发展计划。页岩气、太阳能等新能源规模替代尚存在技术和成本等瓶颈制约,未来较长一段时期煤炭仍将是世界的重要能源;煤炭作为我国主要能源地位难以改变,煤炭在我国一次能源消费结构中的比重仍占 60%左右。二是煤炭相关政策有望进一步完善。国务院办公厅《关于促进煤炭行业平稳运行的意见》的出台和中央对煤炭资源税收改革等都将促进煤炭行业平稳运行。再者,随着公司治理的不断规范,煤炭主业整体上市的不断推进,都将切实提升公司发展质量,推动公司稳步健康发展。

### (二) 公司发展战略

未来 3-5 年,公司将以全面贯彻党的十八大和十八届三中全会和习近平总书记一系列重要讲话精神为指导,认真落实中央证券期货监管会议和省委经济工作会议精神,树信心、提质量,渡难关、促转型,稳步推进郑煤集团煤炭主业整体上市工作,稳中求进、改革创新,实现郑州煤电健康稳步可持续发展。

### (三) 经营计划

2014年,公司计划生产原煤 1091万吨,发电 3.70亿千瓦时,实现营业收入 168.71亿元。

### (四)因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

公司将根据年初经营计划与投资需要,加强资金集中管理,统筹资金调度,合理安排资金使用。同时严格控制费用支出,并利用多种融资方式满足公司经营业务及在建项目的资金需求。

### (五) 可能面对的风险

1.安全生产风险

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

对策:公司将深入贯彻落实党的安全生产方针,紧紧扭住煤矿"双七条"不放松,强化"党政同责、一岗双责、齐抓共管",增强安全生产"底线"思维和"红线"意识,构建安全监管长效机制,扎实推进依法治矿、从严治矿。

### 2.市场波动风险

受国内宏观经济增速放缓,煤炭下游行业需求的降低,公司煤炭价格存在持续下行风险,将直接影响公司的盈利能力。

对策:公司将积极研究国家宏观经济政策,密切跟踪下游行业走势,优化煤炭销售。积极寻求和巩固长期战略合作用户,增强市场应变能力,拓展销售新市场。强化销售信息获取,建立销售信息平台,敏锐捕捉市场商机。强化煤质责任,全员、全过程、全方位提升煤质,以品质稳定市场。

### 3.融资成本上升风险

随着国内金融形势的日益严峻,公司融资成本将进一步提高,加上大宗物资采购价格的不断上涨,将影响到公司的收益水平。

对策:公司将利用现行市场渠道,不断拓宽融资渠道,加大融资力度,积极推进公司债和 PPN 等融资工作,提高融资效率,有效分散财务风险,为公司健康持续发展提供安全的资金保 障。

### 三、 董事会对会计师事务所"非标准审计报告"的说明

### (一) 董事会、监事会对会计师事务所"非标准审计报告"的说明

√ 不适用

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

√ 不适用

### (三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

### 四、 利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

《公司章程》第 156 条规定了公司利润分配的原则、形式,实施现金分红应同时满足的条件及决策披露机制等。2013 年,公司以 2012 年 12 月 31 日总股本 946,139,213 股为基数,向全体股东每 10 股派发现金红利 1.30 元(含税),共计派发股利 122,998,097.69 元(含税)。近

三年以现金方式累计分配的利润占最近三年实现的年均可分配利润的 98%,符合《公司章程》规定。

报告期内公司没有对分红政策进行调整或变更。

# (二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正,但未提出现金红利分配预案的,公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

经北京兴华会计师事务所审计,母公司 2013 年度实现净利润为-316,859,453.48 元,本年度剩余未分利润为-316,859,453.48 元,加上年初结转未分配利润 954,511,035.80 元,减去 2012 年分配金额 122,998,097.69 元,累计可供股东分配的利润总额为 514,653,484.63 元。

根据《公司章程》第 156 条第 6 款规定,公司出现以下情况之一时,当年可不进行现金分红(募集资金投资项目除外):

- 1.未来 12 个月内计划实施重大投资或存在重大现金支出;公司未来 12 个月内拟对外投资(含股权投资、收购资产及固定资产投资)累计支出达到公司最近一期经审计净资产的 30%。
  - 2.公司当年产生的经营活动现金净流量为负数;
  - 3. 当年年末经审计的公司报表的资产负债率超过70%时;
  - 4.未分配利润低于每股 0.05 元时;
- 5.如遇到战争、自然灾害等不可抗力或者公司外部经营环境变化并对公司生产经营造成重大影响,或公司自身经营状况发生重大变化等其他情形。

鉴于公司实际经营中出现了上述第 1 项和第 5 项情形,根据 2014 年公司生产经营计划,建议 2013 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,公司未分配利润主要用于购建资产或补充公司流动资金等所需。

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

单位:元 币种:人民币

分红年度	每 10 股送 红股数 (股)	每 10 股派 息数(元) (含税)	每 10 股转 增数 (股)	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	占表于旧 表于上的 方 方 方 方 方 一 方 形 形 系 河 的 的 的 的 的 的 的 的 的 的 的 的 的 的 的 的 的 的
2013年					43,277,407.19	
2012年		1.30		122,998,097.69	409,309,949.57	30.05
2011年		1		62,914,000	115,936,485.49	54.26

### 第五节 重要事项

### 一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、 报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

三、 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、 资产交易、企业合并事项

√ 不适用

五、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

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

事项概述	查询索引			
结合生产经营发展的需要,公司第五届董事会第二十一次会议审议通过了 2013 年度日常关联交易事项。公司与关联方的日常关联交易严格遵守监管部门相关文件和《公司章程》等有关规定,董事会授权公司经理层负责人负责办理每笔日常关联交易事宜。	详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)公司临时公告《郑州煤电股份有限公司关于预计2013年度日常关联交易的公告》(临2013-003)。			

### 2、 临时公告未披露的事项

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易 类型	关联交易 内容	关联交易 定价原则	关联交易 金额	占同类交易 金额的比例 (%)
郑煤集团	控股股东	购买商品	采购原煤	市场价	3,156	23.00
郑煤集团	控股股东	接受劳务	修理、技术服务等	市场价	5,259	55.99
郑煤集团	控股股东	购买商品	采购电力	市场价	17,423	59.80
郑煤集团	控股股东	购买商品	购买材料及设备	市场价	20,102	1.26
郑煤集团	控股股东	接受劳务	工程施工	市场价	19,463	38.93
郑煤集团	控股股东	销售商品	出售电力	物价、电力 部门批复的 入网价格	16,617	100.00
郑煤集团	控股股东	销售商品	出售材料及设备	市场价	66,357	4.10
郑煤集团	控股股东	提供劳务	提供通讯服务	市场价	1,734	58.59
郑煤集团	控股股东	提供劳务	提供餐饮住宿服 务	市场价	1,114	45.83
郑煤集团	控股股东	销售商品	出售原煤	市场价	23,241	5.02
郑煤集团	控股股东	销售商品	出售原煤	市场价	1,494	0.32
郑煤集团	控股股东	销售商品	出售原煤	市场价	760	0.16

### 七、 重大合同及其履行情况

### (一) 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

单位:万元 币种:人民币

							十四.///	<u>u 119711.71</u>	* P Q 1   1	
出租 方 名称	租赁方 名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起 始日	租赁 终止日	租赁 收益	租赁收 益确定 依据	租赁收 益对公 司影响	是否 关联 交易	关联 关系
郑州煤电	郑煤集 团及其 关联方	专项 设备		2013年1月1日	2013年12 月31日	3,935	市场价		是	控股股东
郑州煤电	郑煤集 团及其 关联方	房屋		2013年 1月1日	2013年12 月31日	757	市场价		是	控股股东
郑煤 集团 及其 关联 方	郑州 煤电	专项 设备		2013年 1月1日	2013年12 月31日	929	市场价		是	控股 股东

### (二) 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	3.763								
报告期末对子公司担保余额合计	3.763								
公司担保总额情况(包括对子公司的担保)									
担保总额	3.763								

### (三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

### 八、 承诺事项履行情况

(一)上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承 诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间 及期限	是否 有履 行期	是否	如未能 及时履行 应说明未 完成履行 的具体 原因
与股 改	其他	郑煤集团	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%。	2005.7.25 期限: 长期	否	是	
	盈 预 及 偿 议	郑煤集团	若利润补偿期间本次交易置入 上市公司的标的资产的实际净 利润数(以报告披露为准),未 能达到盈利预测数,依据利润补 偿协议协议进行补偿。	期限:三年	足	是	
与大产组关承重资重相的诺	解同竞		(1) 郑煤年的 (1) 郑煤集 (1) 孙联集 (1) 郑煤集 (1) 郑煤集 (1) 郑煤集 (1) 孙明 (1) 张建 (1) 孙明 (1) 张进 (1) 张进 (1) 孙明 (1) 张进 (1)	2012.1.12 期限: 2018.12.31 前	型	是	

			(1) 粉牌在国立共工员人工场	2012 1 12	不	Ħ	
			(1) 郑煤集团及其下属企业将	2012.1.12	否	是	
			继续严格按照《公司法》等法律				
			法规以及郑州煤电《公司章程》	长期			
			的有关规定依法行使股东权利				
			或者董事权利,在股东大会以及				
			董事会对有关涉及上市公司事				
			项的关联交易进行表决时,履行				
			回避表决的义务。(2) 郑煤集团				
			及其下属企业与郑州煤电之间				
			将尽量减少关联交易。在进行确				
			有必要且无法规避的关联交易				
	おひいも		时,保证按市场化原则和公允价格。				
	解决 关联		格进行公平操作,并按相关法律				
与重	交易		法规以及规范性文件的规定履行决策程序及信息披露义务。郑				
-	义则		打伏泉性序及信息扱路又穷。郑    煤集团及其下属企业和郑州煤				
大资			电就相互间关联事务及交易所				
产重			世就相互问关联事务及义勿所   做出的任何约定及安排,均不妨				
组相			碍对方在市场同等竞争条件下				
关的			与任何第三方进行业务往来或				
承诺			交易。(3) 郑煤集团及其下属企				
			业保证,上述承诺在郑煤集团作				
			为郑州煤电的控股股东期间持				
			续有效且不可撤销。如有任何违				
			反上述承诺的事项发生, 郑煤集				
			团承担因此给郑州煤电造成的				
			一切实际损失。				
	股份	郑	以资产认购的郑州煤电本次发	2012.1.12	是	是	
	限售	煤	行的股份,自本次发行结束之日				
		集	起 36 个月内不转让。	期限:三年			
		团					
	其他	郑	郑煤集团保证上市公司业务、人	2012.5.10	否	是	
		煤	员、机构、资产、财务五方面的	##### 14 NE			
		集	独立性。	期限:长期			
		团					
与再		英	本次认购的股份自非公开发行	2013.11.22	是	是	
融资	пп и	大	结束之日起十二个月内不得转	期限:一年			
相关	股份	基。	让。	劝 <b>伙:</b> 一午			
的承	限售	金					
诺							
WH.		<u> </u>				<u> </u>	

### 九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位:元 币种:人民币

	1 2.70 1 11.7 (14.1)
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 (特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	500,000
境内会计师事务所审计年限	18

内部控制审计会计师事务所	名称	报酬
内部定制单月云月州事务例	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)	250,000

# 十、 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

报告期内,根据河南证监局对公司出具的《关于对郑州煤电股份有限公司采取责令改正措施的决定》(〔2013〕13号,以下简称《决定》,详见公司临 2013-028 公告〕。公司及公司董事会高度重视,组织专人对《决定》中提出的问题进行全面梳理和分析,及时制定和采取了有效地整改措施并形成整改报告报送河南证监局。目前,除涉及法人事项外,其它问题均已整改落实到位。

### 十一、 其他重大事项的说明

公司董事长孟中泽同志经河南省委同意,由河南省纪委对其实施"两规"措施,根据《公司章程》规定,现由公司副董事长王铁庄同志代为履行董事长职务,目前,公司生产经营一切正常,详见公司临 2013-045 公告。

### 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

### (一) 股份变动情况表

### 1、股份变动情况表

单位:股

	本次变动	前	<b>太</b> 次	李动	増减(	+.	<del>-</del> )	单位: 版 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	316,999,213	34	69,204,152				69,204,152	386,203,365	38
1、国家持股									
2、国有法人 持股	316,999,213	34						316,999,213	31
3、其他内资 持股	0		69,204,152				69,204,152	69,204,152	7
其中: 境内 非国有法人 持股									
境 内 自然人持股									
4、外资持股	0							0	
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	629,140,000	66						629,140,000	62
1、人民币普 通股	629,140,000	66						629,140,000	62
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	946,139,213	100	69,204,152				69,204,152	1,015,343,365	100

### 2、股份变动情况说明

根据中国证监会《关于核准郑州煤电股份有限公司重大资产置换及向郑州煤炭工业(集团)有限责任公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可〔2012〕1554 号)精神,公司于 2013 年 11 月 29 日完成了重大资产重组后非公开发行 69204152 股新股的配套资金,公

司总股本由 946139213 股变更为 1015343365 股,并于 2014 年初办理完毕公司营业执照的工商 登记变更(详见公司临 2013-027 公告)。

### (二) 限售股份变动情况

单位:股

股东名称	年初 限售股数	本年解除 限售股数	本年增加 限售股数	年末 限售股数	限售原因	预计解除 限售日期
郑煤集团	316,999,213			316,999,213	股东承诺	2015 年 12   月 26 日
英大基金			69,204,152	69,204,152	募集资金	2014年11月 29日
合计	316,999,213		69,204,152	386,203,365	/	/

### 二、证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期末近3年历次证券发行情况

单位:股币种:人民币

股票及其 衍生证券 的种类	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交 易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普	2012 年 12	10.09	316,999,213	2015 年 12	316,999,213	
通股	月 23 日	10.09	310,999,213	月 26 日	310,999,213	
人民币普	2013 年 11	8.67	69,204,152	2014 年 11	69,204,152	
通股	月 22 日	8.07	09,204,132	月 29 日	09,204,132	

根据中国证监会证监许可(2012)1554号批复核准了公司重大资产重组及向郑煤集团发行316,999,213 股股份购买相关资产;核准了公司非公开发行不超过115,000,000 股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。

2012年12月21日,公司本次重组已完成标的资产的股权过户手续及相关工商变更登记事官。

2012 年 12 月 26 日,公司完成重组新增 316,999,213 股的新股在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司的证券变更登记工作(详见公司临 2013-001 号公告)。

2013年11月29日,公司完成重大资产重组后的配套融资工作,发行的69,204,152股新股完成在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司的股权登记(详见公司临2013-037号公告)。

### (二)公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

2013 年 11 月 29 日,公司完成非公开发行的 69,204,152 股新股的发行工作,公司总股本由年初的 946,139,213 股变更 1,015,343,365 股;公司控股股东持股比例由 68.50%变更为 63.83%;总资产 110.09 亿元,比配套融资前的 2012 年度增加了 12.42 亿元;资产负债率 56.69%,比配套融资前的 2012 年度末降低了 1.88 个百分点。

### (三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

### 三、股东和实际控制人情况

### (一)股东数量和持股情况

单位:股

截止报告期末	股东总数		81,733		个交易	一	79,044
		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	报告增	期内减	持有有限 售条件 股份数量	质押或 冻结的 股份数量
郑煤集团	国有法人	63.83	648,059,213			316,999,213	105,850,000
英大基金	其他	6.82	69,204,152	69,20	4,152		
中国建银投资有限责任 公司	国有法人	4.48	45,510,883				
中国工商银行股份有限公司一汇添富上证综合指数 证券投资基金	其他	0.14	1,416,943	-3	4,913		
平安信托有限责任公司 — 睿富一号	其他	0.12	1,200,000				
曹雷军	境内自然人	0.07	754,400		2,598		
中国农业银行股份有限公司一中证500交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.07	753,094	-448,277			
王林怀	境内自然人	0.07	742,477	-57,523			
白华军	境内自然人	0.07	696,023	69	6,023		
杨素芝	境内自然人	0.07	680,000	68	0,000		
	前-	十名无限售象	人件股东持股情	<b></b> 青况			
股东名称		持有无限的	售条件股份的	数量		股份种类》	及数量
郑煤集团			331,06	50,000	人民	币普通股	331,060,000
中国建银投资有限责任公司			45,51	0,883	人民	币普通股	45,510,883
中国工商银行股份有限公司 证综合指数证券投资基金	一汇添富上		1,41	6,943	人民	币普通股	1,416,943
平安信托有限责任公司-睿	富一号		1,20	00,000	人民	币普通股	1,200,000
曹雷军			75	54,400	人民	币普通股	754,400
	中国农业银行股份有限公司一中证 500 交易型开放式指数证券投资基金			3,094	人民	币普通股	753,094
王林怀		742,477 人民币普通股				742,477	
白华军		69	6,023	人民	币普通股	696,023	
杨素芝						680,000	
陶磊	678,618 人民币普通股 678,618						
上述股东关联关系或一致行	<b> </b>		间未知是否存 管理办法》规				:司股东持股变

### 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序	有限售条件持有的有限售		有限售条件股份可	「上市交易情况			
<sub>万</sub>   号	股东名称	条件股份数量	・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・		限售条件		
7	从小石小	<b>赤口瓜切</b> 数里		交易股份数量			
					郑煤集团承诺本次		
					发行结束后, 其所持		
	1 郑煤集团				上市公司股票自股		
1		316,999,213	2015 在 12 目 26 日	0	份发行结束之日起		
1			2010 + 12 / 1 20		三十六个月内不转		
					让,之后按中国证监		
					会及上海证券交易		
					所的有关规定执行。		
					本次认购的股票自		
2	英大基金	69 204 152	2014年11月29日	0	非公开发行结束之		
	大八坐並	07,204,132		U	日起十二个月内不		
					得转让。		
上市	<b></b> 	(一致行动的说明	上述股东之间未知是否存在关联关系或属于《上市公司股东				
工人		N 17/11/0/17/11/0/17/1	持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。				

### (二)战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

战略投资者或一般法人的名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
英大基金管理有限公司	2013年11月22日	2014年11月29日

本次认购的股票自非公开发行结束之日起十二个月内不得转让。

### 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

### 1、法人

I	
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	张明剑
成立日期	1996年1月8日
组织机构代码	16999111-0
注册资本	389,686.88
主要经营业务	煤炭生产销售;铁路货运(本企业自营铁路货运);发电及输变电(限自用);设备租赁;通讯器材(不含无线),化工原料及产品(不含易燃易爆危险品),普通机械,水泥及耐火材料销售;技术服务,咨询服务;住宿、餐饮、烟酒百货、酒店管理、房屋租赁、机械制造、煤炭洗选加工(限分支机构经营)。
经营成果	2013年各项工作取得积极成效,企业经济在逆境中稳健运行。
财务状况	良好
现金流和未来发展战略	现金流能满足经营和投资需要。未来发展将以集约高效发展主业,精细严实提升管理,优化拓展市场营销,巩固提升非煤产业,以本行业资本与实业投资相结合的战略做强做大企业。
报告期内控股和参股的其他境内外 上市公司的股权情况	无

### (二) 实际控制人情况

### 1、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

公司控股股东郑煤集团的实际控制人为河南省人民政府国有资产监督管理委员会(简称"河南省国资委")。截止2013年12月31日,郑煤集团注册资本为389686.88万元,其中:河南省国资委出资占出资总额的57.08%;河南能源化工集团有限公司出资占出资总额的34.10%;河南铁路投资有限责任公司出资额占出资总额的8.81%。

### 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末,公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

# 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、 持股变动及报酬情况

### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位:股

										户世: 版	
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	年度内股 份增减变 动量	增减变动原因	报内司的报额 元前别公取付总万税	报期股单获的付酬额(元告从东位得应报总额万)
张明剑	董事	男	51	2013年 4月11 日	2016年 4月10 日					0	/
郜振国	董事	男	49	2013年 4月11 日	2016年 4月10 日					0	/
王铁庄	副董事长	男	54	2013年 10 月 25日	2016年 4月10 日					0	/
郭矿生	董事	男	53	2013年 4月11 日	2016年 4月10 日	11,178	11,178			0	/
严瑞	董事	男	43	2013年 4月11 日	2016年 4月10 日					0	/
祁亮山	董事、总经理	男	55	2013年 4月11 日	2016年 4月10 日					59.37	0
张继武	独立董事	男	68	2013年 4月11 日	2016年 4月10 日					6	0
董超	独立董事	男	47	2013年 4月11 日	2016年 4月10 日					4	0
刘飞	独立董事	男	42	2013年 4月11 日	2016年 4月10 日					0	0
张峥	独立董事	男	41	2013年 4月11 日	2016年 4月10 日					4	0
杜春生	监事会主席	男	54	2013年 10月9 日	2016年 4月10 日					0	/
田富军	监事	男	51	2013年 10 月 25日	2016年 4月10 日					0	/

	1			2012 -	2011					1
1 7 7 Th 1 L	ル市	H	<b>5</b> 0	2013年	2016年					,
宋建成	监事	男	58	4月11	4月10				0	/
				日	日					
12.14.71	116			2013年	2016年					
杨松君	监事	男	52	4月11	4月10	11,178	11,178		0	/
				H .	日					
				2013年	2016年					
李保方	监事	男	56	4月11	4月10				0	/
				日	日					
				2013年	2016年					
王思鹏	监事	男	50	4月11	4月10				0	/
				H	日					
				2013年	2016年					
任胜岳	监事	男	51	4月11	4月10				0	/
				日	目					
				2013年	2016年					
杨治国	职工代表监事	男	50	4月11	4月10				0	/
				H	H					
				2013年	2016年					
雷丁轲	职工代表监事	男	44	4月11	4月10				0	/
				日	日					
				2013年	2016年					
崔书平	职工代表监事	男	55	4月11	4月10				0	/
				日	日					
				2013年	2016年					
胡德进	职工代表监事	男	55	4月11	4月10				0	/
				日	日					
				2013年	2016年					
郭伟东	党组书记	男	44	4月11	4月10				18.75	0
4, 1, 1,	, , ,	, ,		日	日					
				2013年	2016年					
张福琴	常务副总经理	女	50	4月11	4月10				34.65	0
7	110 74 M44G14T1			日	日					
				2013年	2016年					
付胜龙	副总经理	男	49	4月11	4月10				33.59	0
11/11/0	₩1/₽/×F×干	23	.,	日日	日日				33.37	
				2013年	2016年					
刘殿臣	副总经理	男	50	4月11	4月10				31.91	0
NIMX III.	即心江注	),	50	日日	日				31.71	
				2013年	2016年					
李华东	党组成员、纪检	男	46	4月11	4月10				28.04	0
于十小	尤组从贝、地位	77	40	日日	日日				28.04	0
				2013年	2016年					
李永清	副总经理	男	52	4月11	4月10				33.82	0
子小相		カ	32	日日	日				33.82	0
[佐元]	茎市 △和 艹	+	40	2013年 4月11	2016年				29.81	0
陈晓燕	董事会秘书	女	40	日日	4月10 日				29.81	
户 #	<b>5</b> 人以底	+-	20	2013年	2016年				21.00	
房敬	总会计师	女	38	4月11	4月10				31.06	0
				日 2010年	日					
기가 산도 나니	XP 구 큐 丰	ш		2010年	2013年				_	_
张铁岗	独立董事	男	68	2月26	4月11				2	0
				日	日					

±.111.06	かテネキ	н	72	2010年	2013年				_	
袁世鹰	独立董事	男	73	2月26 日	4月11 日				2	0
				2010年	013 年					
王永康	独立董事	男	44	2月26	4月11				2	0
				日	日					
		_		2010年	013 年					
李悦	独立董事	男	38	2月26	4月11				2	0
				日,	日.					
## DE \\	VI			2010年	013 年					
陈顺兴	独立董事	男	56	2月26	4月11				2	0
				日	日					
コレンケン大		H	40	2010年	2013年				15.02	,
张海洋	职工代表监事	男	40	2月26	4月11				15.03	/
				日 2010 年	日 2012年					
亩/ 人/扶	副总经理	男	45	2010年 2月26	2013年 4月11				25.6	0
郭金陵		カ	43	日	日				25.6	U
				2010年	2013年					
屈喜才	副总经理	男	51	2月26	4月11				12.18	0
川 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一	用1小25万天	23	31	日	日 日				12.10	U
				2013年	2013年					
时建兵	副总经理	男	49	4月11	11 月				24.73	/
1,722	M4.0.57.7.	/	'-	日日	25 日				0	,
4.31										
合计	/	/	/	/	/	22,356	22,356	/	402.54	/

张明剑:郑煤集团副董事长、总经理、党委副书记;本公司董事。

郜振国:郑煤集团董事、党委副书记;本公司董事。

王铁庄:郑煤集团董事、党委副书记;本公司副董事长。

郭矿生:郑煤集团党委常委、副总经理、总会计师;本公司董事。

严 瑞:郑煤集团董事、工会主席;本公司董事。

祁亮山:本公司董事、总经理。

张继武: 西山煤电股份有限公司、山煤国际能源集团股份有限公司和阳泉煤业股份有限公司独立董事; 本公司独立董事。

董 超:大华会计师事务所(特殊普通合伙)河南分所主任会计师,河南省注册会计师协会第四届理事会发展委员会技术委员;本公司独立董事。

刘 飞: 法学博士,中国政法大学博士生导师。中国法学会行政法学研究会、北京市法学会行政法学研究会理事,北京中创信测科技股份有限公司独立董事:本公司独立董事。

张峥:经济学博士,北京大学光华管理学院金融学副教授,金融系副主任,博士生导师。《金融学季刊》主编助理及编辑部主任,北京大学金融发展研究院、北京大学金融数学与金融工程研究中心研究员:本公司独立董事。

杜春生:郑煤集团党委副书记、纪委书记、监事会主席:本公司监事会主席。

田富军:郑煤集团党委副书记、副总经理;本公司股东代表监事。

宋建成:郑煤集团董事、工程技术研究院院长;本公司股东代表监事。

杨松君:郑煤集团党委常委、副总经理;本公司股东代表监事。

李保方:郑煤集团董事、副总经理:本公司股东代表监事。

王思鹏:郑煤集团董事、安全监察局局长:本公司股东代表监事。

任胜岳:郑煤集团监事、副总经理;本公司股东代表监事。

杨治国:郑煤集团监事、总工程师;本公司职工代表监事。

雷丁轲:郑煤集团总经理特别助理;本公司职工代表监事。

崔书平:郑煤集团党委常委、宣传部长;本公司职工代表监事。

胡德进:郑煤集团党委常委、副总工程师,教育培训集团董事长、党委书记、党校校长,安全技术培训中心主任;本公司职工代表监事。

郭伟东:公司党组书记。

张福琴:公司常务副总经理。

付胜龙:公司副总经理。

刘殿臣:公司副总经理。

李永清:公司副总经理。

李华东:公司党组成员、纪检组长、工会主席。

陈晓燕:公司董事会秘书。

房 敬:公司总会计师。

### 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务
张明剑	郑煤集团	副董事长、总经理、党委副书记
郜振国	郑煤集团	董事、党委副书记
王铁庄	郑煤集团	董事、党委副书记、董事会秘书、
郭矿生	郑煤集团	党委常委、副总经理、总会计师
严瑞	郑煤集团	董事、工会主席
杜春生	郑煤集团	党委副书记、纪委书记、监事会主席
田富军	郑煤集团	党委副书记、副总经理
宋建成	郑煤集团	董事、工程技术研究院院长
杨松君	郑煤集团	党委常委、副总经理
李保方	郑煤集团	董事、副总经理
王思鹏	郑煤集团	董事、安全监察局局长
任胜岳	郑煤集团	监事、副总经理
杨治国	郑煤集团	监事、总工程师
雷丁轲	郑煤集团	总经理特别助理
崔书平	郑煤集团	党委常委、宣传部长
胡德进	郑煤集团	党委常委、副总工程师,教育培训集团董事长、党委 书记、党校校长, 安全技术培训中心主任

### i. 在其他单位任职情况

任职人员 姓名	其他单位名称	在其他单位 担任的职务	任期 起始日期	任期 终止日期
张继武	西山煤电股份有限公司、山煤国际能源集 团股份有限公司、阳泉煤业股份有限公司	独立董事		
董超	大华会计师事务所(特殊普通合伙)河南 分所、河南省注册会计师协会	主任会计师、技术 委员		
刘飞	中国政法大学、中国法学会行政法学研究 会、北京市法学会行政法学研究会、中国 人民大学宪政与行政法治研究中心中国 行政法研究所、中国政法大学法治政府研 究院、北京中创信测科技股份有限公司	博士生导师、理 事、研究员、独立 董事		

	北京大学光华管理学院金融学、《金融学	金融系主任、博士	
张峥	季刊》,北京大学金融发展研究院、北京	生导师、编辑部主	
	大学金融数学与金融工程研究中心;	任、研究员	

### 三、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、监事薪酬标准由公司董事会审议并经股东大会审议通过;高级管理人员薪酬根据公司的年度经营目标的完成情况确定,高管津贴由董事会审议决定。
董事、监事、高级管理人 员报酬确定依据	履行相关程序经考核后支付。
董事、监事和高级管理人 员报酬的应付报酬情况	报告期内,董事、监事和高级管理人员从公司获得的应付报酬总额 402.54 万元。
报告期末全体董事、监事 和高级管理人员实际获得 的报酬合计	报告期末,董事、监事和高级管理人员实际从公司领取报酬总额为 402.54 万元。

### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
王铁庄	副董事长	聘任	工作变动
董超	独立董事	聘任	换届选举
刘飞	独立董事	聘任	换届选举
张峥	独立董事	聘任	换届选举
杜春生	监事会主席	聘任	换届选举
田富军	股东代表监事	聘任	换届选举
李保方	股东代表监事	聘任	换届选举
王思鹏	股东代表监事	聘任	换届选举
杨治国	职工代表监事	聘任	换届选举
雷丁轲	职工代表监事	聘任	换届选举
王书伟	副董事长	离任	辞世
张铁岗	独立董事	离任	换届选举
袁世鹰	独立董事	离任	换届选举
李悦	独立董事	离任	换届选举
王永康	独立董事	离任	换届选举
李保方	职工代表监事	离任	工作变动
张海洋	职工代表监事	离任	工作变动
郭金陵	副总经理	离任	工作变动
屈喜才	副总经理	离任	工作变动
时建兵	副总经理	离任	工作变动

### 五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内,公司核心技术团队或关键技术人员未发生变化。

### 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

	<u>,                                      </u>
母公司在职员工的数量	15,566
主要子公司在职员工的数量	8,822
在职员工的数量合计	24,388
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工	0
人数	0
专习	Ł构成
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	16,416
销售人员	1,072
技术人员	2,509
财务人员	246
行政人员	1,021
其他人员	3,124
合计	24,388
教育	育程度
教育程度类别	数量(人)
硕士及以上人员	110
大学本科	3,664
大学专科	5,149
高中及以下	15,465
合计	24,388

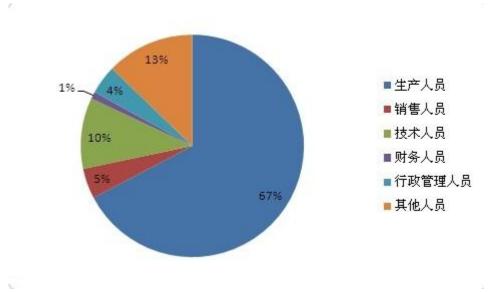
### (二)薪酬政策

公司制定有以公平、竞争、激励、经济、合法为原则的薪酬政策,实行岗位绩效工资制。同岗同薪,岗位工资与考勤等挂钩;依据公司业绩、员工业绩、服务年限、工作态度等方面的表现动态调整绩效工资。在考虑公司承受能力大小、利润和合理积累的情况下,合理执行薪酬政策,使员工与企业能够利益共享。

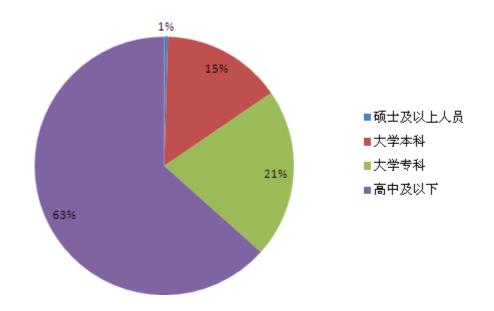
### (三) 培训计划

公司建立了分层分类的培训体系,采取内训外训相结合的培训方式。内部培训包括各领域专业人员或优秀员工进行的各类业务培训;外部培训如组织员工参加行业协会、监管部门组织的培训和与专业培训机构合作进行长期的管理人才培训;同时组织各岗位员工积极参加岗位所需技术职业资格的学习及培训等。

### (四)专业构成统计图



### (五) 教育程度统计图



### 第八节 公司治理

### 一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

报告期内,公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上市公司重大资产重组管理办法》等法律、法规、规范性文件和《公司章程》规定,不断完善公司治理结构,规范公司运作,加强信息披露工作。目前,公司已形成了权责分明、各司其职、有效制衡、协调运作的法人治理结构。公司股东大会、董事会、监事会各尽其责、恪尽职守、规范运作,切实维护了广大投资者和公司的利益。

加强内部控制制度建设,继续完善公司治理机制。报告期内,根据内控要求公司制定和完善了《内部控制规范实施工作方案》、《财务报告管理制度》、《专业委员会实施细则》等制度。并按照证监会有关规定,制定有《公司未来三年股东回报规划》(2012-2014),进一步明确和规范了公司利润分配政策,有效提高了分红政策的透明度和可操作性,充分考虑了投资者特别是中小投资者的要求和意愿,兼顾了对投资者的合理回报及公司的可持续发展,切实维护了所有股东特别是中小投资者的利益。

认真做好内幕信息知情人的登记、报备工作。报告期内,公司严格按照《内幕信息知情人登记管理制度》等规定的要求,组织公司董事、监事、高级管理人员以及可接触内幕信息的相关岗位员工对相关文件进行学习,提高相关人员的合规、保密意识,并将相关文件转发至相关股东和外部机构等,规范对外报送信息及外部信息使用人使用本公司信息的行为,确保内幕信息的保密,以杜绝内幕信息交易。报告期内,公司未发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股票的行为。

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

### 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定 网站的查询索引	决议刊登的 披露日期
2012 年度 股东大会	2013年4月11日	一、审议 2012 年度董事会工作报告; 二、审议 2012 年度监事会工作报告; 三、审议 2012 年度监事会工作报告; 三、审议公司 2012 年度财务决算报告; 四、审议公司 2012 年度利润分配预案; 五、审议关于预计 2013年度日常关联交易的议案; 六、审议关于续聘会计师事务所的议案; 七、审议 2012年度报告及摘要; 八、司提供担保的议案; 九、审议关于为控股子公司提供担保的选举第六届董事会董事的议案;	全部通过	上交所官方网站: www.sse.com.cn	2013年 4月12日

		十、审议关于选举第六 届监事会监事的议案。			
2013 年 第一次临时 股东大会	2013年4月26日	一、审议关于公司符合 发行公司债券条件的议 案。 二、审议关于发行公司 债券的议案。	全部通过	上交所官方网站: www.sse.com.cn	2013年 4月27日
2013 年 第二次临时 股东大会	2013年 9月12日	一、审议关于公司申请 申请债务证是有的议案; 二、专授大事的议案; 二、大会授大事会全定, 大会授大事会全定, 一、市场的, 一、市场, 一、市、一、市、一、市、一、市、一、一、一,一,一,一,一,一,一,一,一,一,	全部通过	上交所官方网站: www.sse.com.cn	2013年 9月13日
2013 年 第三次临时 股东大会	2013年 10月25日	一、审议关于增补王铁 庄先生为公司第六届董 事会董事候选人的议 案; 二、审议关于增补田富 军先生为公司第六届监 事会监事候选人的议 案。	全部通过	上交所官方网站: www.sse.com.cn	2013年 10月26日
2013 年 第四次临时 股东大会	2013年 12月26日	一、审议关于修改《公司章程》部分条款的议案; 二、审议关于公司申请注册发行非公开定向债务融资工具的议案; 三、审议关于提请股东大会授权董事会全权办理与发行定向债务融资工具有关事宜的议案。	全部通过	上交所官方网站: www.sse.com.cn	2013年 12月27日

### 三、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

	ı	1						A 1πп
		参加董事会情况						参加股 东大会 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 未亲加 参 议	出席股东大会的次数
孟中泽	否	8	8	3	0	0	否	4
张明剑	否	8	8	3	0	0	否	5
王铁庄	否	2	2	0	0	0	否	2
祁亮山	否	8	7	3	1	0	否	5
郜振国	否	8	8	3	0	0	否	5
郭矿生	否	8	5	3	3	0	否	5
严 瑞	否	8	8	3	0	0	否	5
张继武	是	8	8	3	0	0	否	3
董超	是	7	7	3	0	0	否	2
刘飞	是	7	7	3	0	0	否	2
张峥	是	7	6	3	1	0	否	2

年内召开董事会会议次数	8
其中: 现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	0

### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

2013年,公司董事会审计委员会根据中国证监会《上海证券交易所上市公司董事会审计委员会运作指引》、《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,勤勉尽责,认真工作,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,较好地履行了审计监督职责。

- 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 2012 全年工作的汇报,与负责公司年度审计项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 2012 年度财务报告审计项工作的时间安排。
- 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核意见后,审计委员会召开会议,对北京兴华会计师

事务所从事 2012 年度公司的审计项工作进行了总结,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 2012 年度审计工作的总结报告进行表决并形成决议。

六是本着维护广大中小股东利益的原则,审计委员会认真审阅了公司募集资金事项的相关 文件,同时,经与公司高管人员进行了必要的沟通后召开审计委员会会议,审议通过了关于调 整部分募投项目募集资金投入的议案、关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案 等相关议题。

报告期内,公司董事会审计委员会充分发挥了审查、监督作用,恪尽职守,尽职尽责的履行了审计委员会的职责,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。

公司董事会薪酬委员会成员在 2013 年工作中勤勉尽责,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 2013 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,对董事、监事和高级管理人员所支付薪酬的公平与合理性给予了分析评定。

#### 五、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

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

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面未发现存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

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

为避免并最终解决公司与控股股东之间的同业竞争或潜在同业竞争,更好维护公司全体投资者利益,郑煤集团针对重组中的同业竞争、利润补偿、关联交易等相关事项做出了承诺,详见本报告关于承诺事项履行情况的相关章节。

## 八、报告期内对高级管理人员的考评机制,以及激励机制的建立、实施情况

董事会下设薪酬与考核委员会,严格按照有关法律法规和《公司章程》、《薪酬与考核委员会实施细则》的有关规定,对 2013 年度公司高级管理人员的薪酬情况进行了认真审核,认为 2013 年度公司对高级管理人员支付的薪酬公平、合理,符合公司有关薪酬政策及考核标准,未有违反公司薪酬管理制度的情况发生。公司目前尚未制定高级管理人员的长期激励机制。公司将继续探求有效的激励机制,充分调动董事、监事和高级管理人员工作的积极性。

# 第九节 内部控制

## 一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

按照企业内部控制规范体系的规定,公司建立健全并有效实施了内部控制体系,对其有效性进行了评价,并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司依据企业内部控制规范体系及《内部控制评价手册》组织开展内部控制评价工作。公司董事会根据企业内部控制规范体系对重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的认定要求,结合公司规模、行业特征、风险偏好和风险承受度等因素,区分财务报告内部控制和非财务报告内部控制,研究确定了适用于本公司的内部控制缺陷具体认定标准,并与以前年度保持一致。

根据公司内部控制缺陷的认定标准,报告期内公司不存在财务报告内部控制重大缺陷或重要缺陷,也未发现公司非财务报告内部控制重大缺陷或重要缺陷。

公司 2013 年度内部控制评价报告详见 2014 年 4 月 1 日上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 相关公告

# 二、内部控制审计报告的相关情况说明

北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。内部控制审计报告详见 2014 年 4 月 1 日上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 相关公告。

# 三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司制定有《信息披露事务管理制度》、《独立董事年报工作制度》、《审计委员会年报审议工作规程》和《公司重大事项报告制度》,并根据证监会和交易所《关于做好 2013 年年度报告工作的通知》要求,认真严格编制公司年度报告。

报告期内,公司未出现年报信息披露重大差错。

# 第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)注册会计师张恩军、刘玮审计,并出具了标准无保留意见的审计报告。

# 一、审计报告

# 审计报告

[2014]京会兴审字第 02010059 号

#### 郑州煤电股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的郑州煤电股份有限公司(以下简称"贵公司") 财务报表,包括 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2013 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表,以及财务报表附注。

# 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,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,贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了贵公司 2013年12月31日的合并及母公司财务状况以及2013年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师:张恩军

中国 北京 中国注册会计师: 刘 玮

二〇一四年三月二十八日

# 二、财务报表

# **合并资产负债表** 2013 年 12 月 31 日

编制单位:郑州煤电股份有限公司

	位:元 巾柙:人民巾		
项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	1	1,850,200,229.14	1,153,495,145.10
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	2	954,312,245.63	660,587,873.39
应收账款	3	279,312,829.09	195,949,066.63
预付款项	4	172,989,751.01	211,405,000.01
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	5	80,204,332.58	61,631,591.37
买入返售金融资产			
存货	6	265,066,755.92	287,697,172.34
一年内到期的非流动			
资产			
其他流动资产	7		795,323.13
流动资产合计		3,602,086,143.37	2,571,561,171.97
非流动资产:		<u>,                                    </u>	
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	8	472,584,403.20	352,639,123.20
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	9	2,527,729.08	2,568,317.86
投资性房地产	10	131,441,788.95	340,701,011.51
固定资产	11	5,483,972,338.03	5,276,378,091.03
在建工程	12	399,465,796.65	217,545,966.87
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	13	811,868,574.31	870,004,018.86
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	14	8,040,000.00	4,923,833.27
递延所得税资产	15	97,833,411.24	131,134,611.68
其他非流动资产			
非流动资产合计		7,407,734,041.46	7,195,894,974.28
资产总计		11,009,820,184.83	9,767,456,146.25
流动负债:	•		
短期借款	17	2,521,000,000.00	2,628,840,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	18	30,000,000.00	
应付账款	19	862,473,642.56	759,472,811.41
预收款项	20	225,901,570.61	225,751,049.78
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	21	170,289,876.03	173,090,580.56
应交税费	22	155,416,148.63	92,844,803.11
应付利息			
应付股利			
其他应付款	23	791,108,270.20	600,796,072.03
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动	0.4	10.1.00.5.7.51.04	<b>7</b> 44 000 000 00
负债	24	404,806,561.91	741,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		5,160,996,069.94	5,221,795,316.89
非流动负债:	L		
长期借款	25	749,800,000.00	470,000,000.00
应付债券			
长期应付款	26	272,170,306.76	
专项应付款			

预计负债			
递延所得税负债	15	58,597,936.83	28,611,616.83
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,080,568,243.59	498,611,616.83
负债合计		6,241,564,313.53	5,720,406,933.72
所有者权益(或股东权 益):		•	
实收资本(或股本)	27	1,015,343,365.00	946,139,213.00
资本公积	28	670,434,939.33	85,834,850.47
减: 库存股			
专项储备	29	219,226,225.69	190,377,933.24
盈余公积	30	426,975,745.54	426,975,745.54
一般风险准备			
未分配利润	31	1,483,195,041.35	1,562,915,731.85
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者		2 915 175 216 01	2 212 242 474 10
权益合计		3,815,175,316.91	3,212,243,474.10
少数股东权益		953,080,554.39	834,805,738.43
所有者权益合计		4,768,255,871.30	4,047,049,212.53
负债和所有者权益 总计		11,009,820,184.83	9,767,456,146.25

公司负责人: 王铁庄 主管会计工作负责人: 房敬 会计机构负责人: 王锋军

# 母公司资产负债表

2013年12月31日

编制单位:郑州煤电股份有限公司

项目	附注	期末余额	<u> </u>
流动资产:			
货币资金		1,042,561,799.01	484,356,976.66
交易性金融资产			
应收票据		653,766,520.40	505,752,166.75
应收账款	1	262,042,089.49	173,937,884.26
预付款项		293,846,937.17	322,845,356.19
应收利息			
应收股利			192,600,000.00
其他应收款	2	80,401,650.33	346,100,520.58
存货		185,261,243.48	96,208,225.20
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,517,880,239.88	2,121,801,129.64
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	3	1,688,587,641.00	1,208,628,229.78
投资性房地产		131,441,788.95	340,701,011.51
固定资产		2,861,115,980.09	2,552,771,326.82
在建工程		335,349,047.45	194,375,264.48
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		160,056,913.22	186,872,104.82
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		8,040,000.00	4,840,000.00
递延所得税资产		26,532,133.44	25,597,524.13
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,211,123,504.15	4,513,785,461.54
资产总计		7,729,003,744.03	6,635,586,591.18
流动负债:	,		

短期借款	1,617,000,000.00	2,148,840,000.00
交易性金融负债		
应付票据	30,000,000.00	
应付账款	337,298,118.42	127,336,707.97
预收款项	164,813,378.83	165,610,160.71
应付职工薪酬	103,453,972.20	111,881,235.58
应交税费	16,925,204.83	30,809,151.30
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,377,328,710.68	897,400,220.94
一年内到期的非流动 负债	294,806,561.91	50,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	3,941,625,946.87	3,531,877,476.50
非流动负债:		
长期借款	610,000,000.00	320,000,000.00
应付债券		
长期应付款	272,170,306.76	
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	882,170,306.76	320,000,000.00
负债合计	4,823,796,253.63	3,851,877,476.50
所有者权益(或股东权 益):		
实收资本 (或股本)	1,015,343,365.00	946,139,213.00
资本公积	1,085,281,217.75	590,640,088.89
减:库存股		
专项储备	333,860.38	2,823,214.35
盈余公积	289,595,562.64	289,595,562.64
一般风险准备		
未分配利润	514,653,484.63	954,511,035.80
所有者权益(或股东权益) 合计	2,905,207,490.40	2,783,709,114.68
负债和所有者权益 (或股东权益)总计	7,729,003,744.03	6,635,586,591.18

# 合并利润表

2013年1—12月

项目	附注	本期金额	<u> </u>
一、营业总收入		20,550,069,864.91	20,138,544,754.09
其中:营业收入	32	20,550,069,864.91	20,138,544,754.09
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		20,095,731,268.26	19,378,331,198.40
其中:营业成本	32	18,815,403,716.45	17,973,140,596.86
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	33	136,115,580.83	159,511,705.03
销售费用	34	120,876,661.38	157,105,298.98
管理费用	35	720,541,113.18	880,095,726.65
财务费用	36	289,198,984.26	189,210,737.98
资产减值损失	37	13,595,212.16	19,267,132.90
加:公允价值变动收益(损失以		, ,	
"一"号填列)			
投资收益(损失以"一"号填 列)	38	-24,981.24	5,681,628.07
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-40,588.78	66,486.54
汇兑收益(损失以"一"号填 列)			
三、营业利润(亏损以"一"号填列)		454,313,615.41	765,895,183.76
加:营业外收入	39	9,343,973.52	7,189,395.02
减:营业外支出	40	15,649,404.48	11,238,231.36
其中: 非流动资产处置损失		7,336,697.77	2,583,443.98
四、利润总额(亏损总额以"一"号填列)	_	448,008,184.45	761,846,347.42
减: 所得税费用	41	236,734,693.91	195,607,413.35
五、净利润(净亏损以"一"号填列)		211,273,490.54	566,238,934.07

# 郑州煤电股份有限公司 2013 年年度报告

归属于母公司所有者的净利润		43,277,407.19	409,309,949.57
少数股东损益		167,996,083.35	156,928,984.50
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.05	0.43
(二)稀释每股收益		0.05	0.43
七、其他综合收益	42	89,958,960.00	85,834,850.47
八、综合收益总额		301,232,450.54	652,073,784.54
归属于母公司所有者的综合收益 总额		133,236,367.19	495,144,800.04
归属于少数股东的综合收益总额		167,996,083.35	156,928,984.50

公司负责人: 王铁庄 主管会计工作负责人: 房敬 会计机构负责人: 王锋军

# 母公司利润表

2013年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	4	4,926,009,426.85	3,003,431,530.13
减:营业成本	4	4,526,103,782.30	2,143,020,561.83
营业税金及附加		66,223,037.23	77,466,349.53
销售费用		98,677,091.96	114,274,466.22
管理费用		394,136,358.20	488,644,412.03
财务费用		194,062,008.14	82,636,317.86
资产减值损失		3,738,437.24	9,905,583.13
加:公允价值变动收益(损失以			
"一"号填列)			
投资收益(损失以"一"号		40.750.411.22	61 266 496 54
填列)		40,759,411.22	61,266,486.54
其中:对联营企业和合营		40.500.70	66 406 54
企业的投资收益		-40,588.78	66,486.54
二、营业利润(亏损以"一"号填列)		-316,171,877.00	148,750,326.07
加:营业外收入		10,634,309.97	2,117,115.02
减:营业外支出		9,651,332.60	5,135,864.08
其中: 非流动资产处置损失		2,246,688.76	2,583,443.98
三、利润总额(亏损总额以"一"号 填列)		-315,188,899.63	145,731,577.01
减: 所得税费用		1,670,553.85	32,663,108.01
四、净利润(净亏损以"一"号填列)		-316,859,453.48	113,068,469.00
五、每股收益:			
(一)基本每股收益			
(二)稀释每股收益			
六、其他综合收益		24 5 0 70 452 12	112 0 50 1 50 00
七、综合收益总额		-316,859,453.48	113,068,469.00

公司负责人: 王铁庄

主管会计工作负责人:房敬 会计机构负责人:王锋军

# 合并现金流量表

2013年1—12月

项目	附注	本期金额	
一、经营活动产生的现金		—~,	
流量:			
销售商品、提供劳务		21,808,660,688.31	21,835,965,334.85
收到的现金		21,000,000,000.31	21,035,705,554.05
客户存款和同业存放			
款项净增加额			
向中央银行借款净增			
加额			
向其他金融机构拆入			
资金净增加额			
收到原保险合同保费			
取得的现金			
收到再保险业务现金			
净额			
保户储金及投资款净			
增加额			
处置交易性金融资产			
净增加额			
收取利息、手续费及			
佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加			
额			
收到的税费返还		935,300.00	
收到其他与经营活动	40	12 240 202 10	07 707 100 00
有关的现金	43	13,348,203.10	26,637,109.02
经营活动现金流入		01 000 044 101 41	01 070 700 442 07
小计		21,822,944,191.41	21,862,602,443.87
购买商品、接受劳务		17.001.000.117.70	17 222 700 141 22
支付的现金		17,991,269,415.70	17,322,700,141.39
客户贷款及垫款净增			
加额			
存放中央银行和同业			
款项净增加额			

支付原保险合同赔付			
款项的现金			
支付利息、手续费及			
佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职		2 420 250 054 44	2 222 402 524 07
工支付的现金		2,130,379,071.44	2,323,493,621.85
支付的各项税费		1,061,084,692.53	1,518,896,042.86
支付其他与经营活动	49	205 265 262 02	224 (70 (27 00
有关的现金	43	285,265,363.03	224,678,637.08
经营活动现金流出		21 467 009 542 70	21 200 760 442 10
小计		21,467,998,542.70	21,389,768,443.18
经营活动产生的		354,945,648.71	472,834,000.69
现金流量净额		334,743,040.71	472,034,000.09
二、投资活动产生的现金 / 流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的		15 (07 54	5 507 446 47
现金		15,607.54	5,597,446.47
处置固定资产、无形			
资产和其他长期资产收回		1,412,947.00	2,297,779.52
的现金净额			
处置子公司及其他营			
业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动			
有关的现金			
投资活动现金流入		1,428,554.54	7,895,225.99
小计		, -,	.,,
购建固定资产、无形			
资产和其他长期资产支付		79,875,174.73	732,057,319.35
的现金			
投资支付的现金			
质押贷款净增加额 取得 <b>了</b> 公司五其始带			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动			721,092,358.88
有关的现金 投资活动现金流出		70 075 174 70	1 452 140 (70 22
双		79,875,174.73	1,453,149,678.23

小计			
投资活动产生的 现金流量净额		-78,446,620.19	-1,445,254,452.24
三、筹资活动产生的现金 流量:			
吸收投资收到的现金		563,799,997.80	
其中:子公司吸收少			
数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		4,059,000,000.00	3,404,840,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动	43	500 000 000 00	
有关的现金	43	500,000,000.00	
筹资活动现金流入		5,122,799,997.80	3,404,840,000.00
小计		3,122,799,997.00	3,404,840,000.00
偿还债务支付的现金		4,234,640,000.00	2,633,000,000.00
分配股利、利润或偿		356,779,881.96	401,154,146.01
付利息支付的现金		330,779,881.90	401,134,140.01
其中:子公司支付给			
少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动	43	111,174,060.32	
有关的现金	40	111,174,000.32	
筹资活动现金流出		4,702,593,942.28	3,034,154,146.01
小计		4,702,373,742.20	3,034,134,140.01
筹资活动产生的		420,206,055.52	370,685,853.99
现金流量净额		420,200,033.32	370,003,033.77
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		696,705,084.04	-601,734,597.56
加:期初现金及现金		1 152 405 145 10	1 755 200 742 66
等价物余额		1,153,495,145.10	1,755,229,742.66
六、期末现金及现金等价 物余额		1,850,200,229.14	1,153,495,145.10

公司负责人: 王铁庄 主管会计工作负责人: 房敬 会计机构负责人: 王锋军

# 母公司现金流量表

2013年1—12月

项目	附注	本期金额	上期金额	
一、经营活动产生的现金 流量:				
销售商品、提供劳务		2 677 020 494 50	1,539,970,037.52	
收到的现金		3,677,039,484.50	1,339,970,037.32	
收到的税费返还				
收到其他与经营活动		202 050 007 50	0.200.216.77	
有关的现金		283,850,806.58	9,399,316.77	
经营活动现金流入		2 060 200 201 02	1 540 260 254 20	
小计		3,960,890,291.08	1,549,369,354.29	
购买商品、接受劳务		1 752 700 064 01	120 107 507 17	
支付的现金		1,753,790,964.01	428,487,597.17	
支付给职工以及为职		1 224 659 626 70	1 264 906 209 19	
工支付的现金		1,334,658,636.70	1,264,896,308.18	
支付的各项税费		388,794,935.76	439,171,515.60	
支付其他与经营活动		206 120 421 25	105 972 227 49	
有关的现金		206,130,431.35	195,872,327.48	
经营活动现金流出		2 692 274 067 92	2 220 427 740 42	
小计		3,683,374,967.82	2,328,427,748.43	
经营活动产生的		277 515 222 26	770.059.204.14	
现金流量净额		277,515,323.26	-779,058,394.14	
二、投资活动产生的现金				
流量:				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的		233,400,000.00		
现金				
处置固定资产、无形				
资产和其他长期资产收回		1,000,000.00	2,228,203.52	
的现金净额				
处置子公司及其他营				
业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动		120,000,000.00	6,920,228.89	
有关的现金		•		
投资活动现金流入		354,400,000.00	9,148,432.41	
小计		•		
购建固定资产、无形		41,777,070.04	473,411,014.24	
资产和其他长期资产支付		, , , , , ,	, , ,	

的现金				
投资支付的现金	480,000,000.00			
取得子公司及其他营				
业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动	127,000,000,00	200,000,000,00		
有关的现金	126,000,000.00	200,000,000.00		
投资活动现金流出	647,777,070.04	673,411,014.24		
小计	047,777,070.04	075,411,014.24		
投资活动产生的	-293,377,070.04	-664,262,581.83		
现金流量净额	-2/3,377,070.04	-004,202,301.03		
三、筹资活动产生的现金 流量:				
吸收投资收到的现金	563,799,997.80			
取得借款收到的现金	2,740,000,000.00	2,824,840,000.00		
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动	500,000,000,00			
有关的现金	500,000,000.00			
筹资活动现金流入	3,803,799,997.80	2,824,840,000.00		
小计	3,803,777,777.80	2,024,040,000.00		
偿还债务支付的现金	2,893,440,000.00	1,401,000,000.00		
分配股利、利润或偿	225,119,368.35	112,195,899.18		
付利息支付的现金	223,117,300.33	112,193,099.10		
支付其他与筹资活动	111,174,060.32			
有关的现金	111,171,000.32			
筹资活动现金流出	3,229,733,428.67	1,513,195,899.18		
小计	2,225,726,126167	1,616,176,677.116		
筹资活动产生的	574,066,569.13	1,311,644,100.82		
现金流量净额	, ,			
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	558,204,822.35	-131,676,875.15		
加:期初现金及现金	484,356,976.66	616,033,851.81		
等价物余额	10 1,330,770.00	010,000,001.01		
六、期末现金及现金等价 物余额	1,042,561,799.01	484,356,976.66		

公司负责人: 王铁庄 主管会计工作负责人: 房敬 会计机构负责人: 王锋军

# 合并所有者权益变动表

2013年1—12月

# 编制单位:郑州煤电股份有限公司

		本期金额								
			IJΞ	属于母公司所有	者权益					
项目	实收资本 (或股本)	资本公积	减 : 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余 额	946,139,213.00	85,834,850.47		190,377,933.24	426,975,745.54		1,562,915,731.85		834,805,738.43	4,047,049,212.53
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	946,139,213.00	85,834,850.47		190,377,933.24	426,975,745.54		1,562,915,731.85		834,805,738.43	4,047,049,212.53
三、本期增减变 动金额(减少以 "一"号填列)	69,204,152.00	584,600,088.86		28,848,292.45			-79,720,690.50		118,274,815.96	721,206,658.77
(一)净利润							43,277,407.19		167,996,083.35	211,273,490.54
(二)其他综合 收益		89,958,960.00								89,958,960.00
上述(一)和(二) 小计		89,958,960.00					43,277,407.19		167,996,083.35	301,232,450.54
(三)所有者投 入和减少资本	69,204,152.00	494,641,128.86								563,845,280.86
1. 所有者投入资本	69,204,152.00	494,641,128.86								563,845,280.86
2. 股份支付计入 所有者权益的金										

额							
3. 其他							
(四)利润分配					-122,998,097.69	-39,200,000.00	-162,198,097.69
1. 提取盈余公积				0.00	0.00		0.00
2. 提取一般风险							
准备							
3. 对所有者(或					122 009 007 60	20, 200, 000, 00	162 109 007 60
股东)的分配					-122,998,097.69	-39,200,000.00	-162,198,097.69
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			28,848,292.45			-10,521,267.39	18,327,025.06
1. 本期提取			429,877,318.41			75,120,303.09	504,997,621.50
2. 本期使用			401,029,025.96			85,641,570.48	486,670,596.44
(七) 其他			, ,			, ,	0.00
四、本期期末余	1,015,343,365.00	670,434,939.33	219,226,225.69	426,975,745.54	1,483,195,041.35	953,080,554.39	4,768,255,871.30
额	1,013,343,303.00	070,434,737.33	219,220,223.09	420,773,743.34	1,+05,175,041.55	755,000,554.59	4,700,233,671.30

公司负责人: 王铁庄

主管会计工作负责人:房敬

会计机构负责人: 王锋军

# 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

		上年同期金额									
			归	属于母公司所有者	皆权益						
项目	实收资本 (或股本)	资本公积	减 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准	未分配利润	其他	少数股东权益	所有者权益 合计	
一、上年年末余额	629,140,000.00	1,089,787,772.70		211,260,262.70	414,834,181.77		1,243,787,361.44		727,965,215.06	4,316,774,793.67	
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	629,140,000.00	1,089,787,772.70		211,260,262.70	414,834,181.77		1,243,787,361.44		727,965,215.06	4,316,774,793.67	
三、本期增减变动 金额(减少以"一" 号填列)	316,999,213.00	-1,003,952,922.23		-20,882,329.46	12,141,563.77		319,128,370.41		106,840,523.37	-269,725,581.14	
(一) 净利润							409,309,949.57		156,928,984.50	566,238,934.07	
(二)其他综合收 益		85,834,850.47								85,834,850.47	
上述(一)和(二) 小计		85,834,850.47					409,309,949.57		156,928,984.50	652,073,784.54	
(三)所有者投入 和减少资本	316,999,213.00									316,999,213.00	
1. 所有者投入资本	316,999,213.00									316,999,213.00	
2. 股份支付计入 所有者权益的金额											

11. 71							
3. 其他							
(四)利润分配				11,306,846.90	-74,220,846.90	-58,800,000.00	-121,714,000.00
1. 提取盈余公积				11,306,846.90	-11,306,846.90		
2. 提取一般风险							
准备							
3. 对所有者(或					-62,914,000.00	-58,800,000.00	-121,714,000.00
股东)的分配					-02,914,000.00	-38,800,000.00	-121,/14,000.00
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			-20,882,329.46			20,703,104.30	-179,225.16
1. 本期提取			443,197,138.01			77,622,174.75	520,819,312.76
2. 本期使用			464,079,467.47			56,919,070.45	520,998,537.92
(七) 其他		-1,089,787,772.70		834,716.87	-15,960,732.26	-11,991,565.43	-1,116,905,353.52
四、本期期末余额	946,139,213.00	85,834,850.47	190,377,933.24	426,975,745.54	1,562,915,731.85	834,805,738.43	4,047,049,212.53

公司负责人: 王铁庄

主管会计工作负责人:房敬

会计机构负责人: 王锋军

# 母公司所有者权益变动表

2013年1—12月

编制单位:郑州煤电股份有限公司

714 114 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1	朱屯灰历月限公司						平位.九 师	1:7 (10)
				本期	金额			
项目	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库 存股	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	946,139,213.00	590,640,088.89		2,823,214.35	289,595,562.64		954,511,035.80	2,783,709,114.68
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	946,139,213.00	590,640,088.89		2,823,214.35	289,595,562.64		954,511,035.80	2,783,709,114.68
三、本期增减变动金额 (减少以"一"号填列)	69,204,152.00	494,641,128.86		-2,489,353.97			-439,857,551.17	121,498,375.72
(一) 净利润							-316,859,453.48	-316,859,453.48
(二) 其他综合收益								
上述 (一) 和 (二) 小 计							-316,859,453.48	-316,859,453.48
(三)所有者投入和减 少资本	69,204,152.00	494,641,128.86						563,845,280.86
1. 所有者投入资本	69,204,152.00	494,641,128.86						563,845,280.86
2. 股份支付计入所有								
者权益的金额								
3. 其他								
(四)利润分配							-122,998,097.69	-122,998,097.69
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							-122,998,097.69	-122,998,097.69

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			-2,489,353.97			-2,489,353.97
1. 本期提取			233,448,690.00			233,448,690.00
2. 本期使用			235,938,043.97			235,938,043.97
(七) 其他						
四、本期期末余额	1,015,343,365.00	1,085,281,217.75	333,860.38	289,595,562.64	514,653,484.63	2,905,207,490.40

公司负责人: 王铁庄

主管会计工作负责人:房敬

会计机构负责人: 王锋军

# 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

				上生	F同期金额			
项目	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库 存股	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	629,140,000.00			63,782,054.14	278,288,715.74		915,663,413.70	1,886,874,183.58
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	629,140,000.00			63,782,054.14	278,288,715.74		915,663,413.70	1,886,874,183.58
三、本期增减变动金额(减少以"一"号填列)	316,999,213.00	590,640,088.89		-60,958,839.79	11,306,846.90		38,847,622.10	896,834,931.10
(一) 净利润							113,068,469.00	113,068,469.00
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							113,068,469.00	113,068,469.00
(三)所有者投入和减少资 本	316,999,213.00	590,640,088.89						907,639,301.89
1. 所有者投入资本	316,999,213.00	590,640,088.89						907,639,301.89
2. 股份支付计入所有者权 益的金额								
3. 其他								
(四)利润分配					11,306,846.90		-74,220,846.90	-62,914,000.00
1. 提取盈余公积					11,306,846.90		-11,306,846.90	
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				-60,958,839.79			-60,958,839.79
1. 本期提取				231,389,109.74			231,389,109.74
2. 本期使用				292,347,949.53			292,347,949.53
(七) 其他			•				
四、本期期末余额	946,139,213.00	590,640,088.89		2,823,214.35	289,595,562.64	954,511,035.80	2,783,709,114.68

公司负责人: 王铁庄

主管会计工作负责人:房敬

会计机构负责人: 王锋军

#### 三、公司基本情况

#### 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东郑州煤炭工业(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。

2012年11月23日,经中国证券监督管理委员会《关于核准郑州煤电股份有限公司重大资产置换及向郑州煤炭工业(集团)有限责任公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可〔2012〕1554号)文件核准,公司本次重大资产重组及向郑煤集团发行316,999,213股股份购买相关资产、核准公司非公开发行不超过115,000,000股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。并于2013年1月22日完成工商变更登记手续,公司注册资本及股本由629,140,000元变更为946.139,213元。

2013年11月22日,公司向英大基金管理有限公司非公开发行69,204,152股股份。2014年1月2日完成工商变更登记手续,取得河南省工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》,公司注册资本及股本由946,139,213元变更为1,015,343,365元。企业法人营业执照号为410000100017219,法定代表人: 孟中泽,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

煤炭生产及销售(限分支机构凭证经营);企业专用通信网建设与服务(限分支机构经营);企业信息化建设与服务(限分支机构经营);通信产品的销售与服务(限分支机构经营);发电及输变电(自用电);设备安装(国家有专项规定的除外);国内贸易(国家有专项专营规定的除外);咨询服务、信息服务、技术服务;设备租赁、房屋租赁;因特网接入服务业务。(以上范围中凡需审批的,未获批准前不得经营)。

#### 二、主要会计政策、会计估计和前期差错

## 1、 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则一基本准则》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")、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2010 年修订)的披露规定编制财务报表。

## 2、 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2013 年度的合并及母公司经营成果、合并及母公司现金流量。

#### 3、 会计期间

本公司会计年度为公历1月1日起至12月31日止。

#### 4、 记账本位币

本公司记账本位币为人民币。

# 5、 计量属性

本公司财务报表项目采用历史成本为计量属性,对于符合条件的项目,采用公允价值计量。

# 6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并

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

本公司在企业合并中取得的资产和负债,按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的,本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整,在此基础上按照调整后的账面价值确认。

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

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

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

# (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的,为非同一控制下的企业合并。

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

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

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉;合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,经复核后,计入当期损益。

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

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

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

非同一控制下企业合并,购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用,应当于发生时计入当期损益;购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用,应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的,区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理: (1) 在个别财务报表中,应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和,作为该项投资的初始投资成本;购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的,应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益(例如,可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分,下同)转入当期投资收益。(2) 在合并财务报表中,对于购买日之前持有的被购买方的股权,应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益;购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的,与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

#### 7、 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致,如 子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的,在编制合并财务报表时,按本公司的会 计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司,以购买日可辨 认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表 为基础,根据其他有关资料,按照权益法调整对子公司的长期股权投资后,由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润 表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初 所有者权益中所享有份额而形成的余额,冲减少数股东权益。

在报告期内,若因同一控制下企业合并增加子公司的,则调整合并资产负债表的期初数; 将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表;将子公司合并当期期 初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表,同时对比较报表的相关项目进行调整,视同合 并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内,若因非同一控制下企业合并增加子公司的,则不调整合并资产负债表期初数; 将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表;该子公司自购买日至报告 期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时,对于 购买日之前持有的被购买方的股权,本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公 允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综 合收益的,与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内,本公司处置子公司,则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表;该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时,对于处置后的剩余股权投资,本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益,在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司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的可辨认净资产份额之间的差额,以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额,均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

#### 8、 编制现金流量表时现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时,将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短(从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资,确定为现金等价物。

#### 9、 外币业务核算方法

# (1) 外币交易折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算,由此产生的汇兑差额,除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外,均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目,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。以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算,由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积

#### (2) 外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表目的即期汇率折算;所有者权益项目除"未分配利润"项目外,其他项目采用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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额,在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时,将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额,自所有者权益项目转入处置当期损益;部分处置境外经营的,按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额,转入处置当期损益。

# 10、 金融工具的分类、确认、计量

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

#### (3) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的,将其划分为:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债,包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债;持有至到期投资;应收款项;可供出售金融资产;其他金融负债等。

#### (4) 金融工具的确认依据和计量方法

a. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(金融负债)

取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额,相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益,期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时,其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益,同时调整公允价值变动 损益。

#### b. 持有至到期投资

取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入, 计入投资收益。实际利率在取得时确定, 在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时,将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### c. 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权,以及公司持有的其他企业的不包括在活跃 市场上有报价的债务工具的债权,包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款等,以向 购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额;具有融资性质的,按其现值进行初始确认。

收回或处置时,将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### d. 可供出售金融资产

取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变 动计入资本公积(其他资本公积)。

处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额,计入投资损益;同时,将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入投资损益。

#### e. 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## (5) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时,如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方,则终止确认该金融资产;如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时,采用实质重于形式的原则。 公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:

- a. 所转移金融资产的账面价值;
- b. 因转移而收到的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:

- a. 终止确认部分的账面价值:
- b. 终止确认部分的对价, 与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分

的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认该金融资产,所收到的对价确认为一项金融负债。

# (6) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,则终止确认该金融负债或其一部分;本公司若与债权人签定协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,则终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的,则终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

本公司若回购部分金融负债的,在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值,将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

# (7) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

# (8) 金融资产(不含应收款项)减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查,如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的,计提减值准备。

a. 可供出售金融资产的减值:

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降,或在综合考虑各种相关因素后, 预期这种下降趋势属于非暂时性的,就认定其已发生减值,将原直接计入所有者权益的公允价 值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失。

对于可供出售金融资产由于下列损失事项影响其预计未来现金流量减少,并且能够可靠计量,将认定其发生减值:

- ① 债务人发生严重财务困难;
- ② 债务人违反了合同条款, 如偿付利息或本金发生违约或逾期;
- ③ 本公司出于经济或法律等方面因素的考虑,对发生财务困难的债务人做出让步;
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;
- ⑤ 因发行方发生重大财务困难,该金融资产无法在活跃市场继续交易;
- ⑥ 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化,使权益工具投资人可能无法收回投资成本;

## ⑦ 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌

认定其已发生减值,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具,在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失,不得通过损益转回。

## b. 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

#### 11、 应收款项坏账准备

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。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小,在确定相关减值损失时,不对其预计未来现金流量进行折现。

## (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项:

期末对于单项金额重大的应收款项(包括应收账款、其他应收款)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。

单项金额重大的判断依据或金额标准	500 万元以上的应收款项
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	可收回性估计。期末对于单项金额重大的 应收款项(包括应收账款、其他应收款) 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。

#### (2) 按组合计提坏账准备应收款项:

对于单项金额非重大的应收款项,与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合,根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础,结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例,据此计算本期应计提的坏账准备。

确定组合的依据	扣除单项金额重大及单项金额虽不重大但单项计提 坏账准备后的应收款项
计提坏账准备的计提方法	账龄分析法及可收回性

账龄分析法计提坏账准备比例如下:

应收款项	计提坏账准备比例
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%

## (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

单项计提坏账准备的理由	期末对于单项金额不重大的应收款项(包括应收账款、其他应收款)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。
坏账准备的计提方法	全额计提

## 12、 存货核算方法

# (9) 存货的分类

存货分类为:在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资、消耗性生物资产等。

# (10) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

#### (11) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后,按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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

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

#### (12) 存货的盘存制度

存货的盘存采用永续盘存制。

## (13) 低值易耗品和包装物的的摊销方法

低值易耗品和包装物按照使用次数分次计入成本费用;金额较小的,在领用时一次计入成本费用。

#### 13、 长期股权投资

#### (14) 投资成本确定

# a. 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并:公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的,在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额,调整资本公积中的股本溢价;资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用,包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等,于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并:公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益;购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用,计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并,以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和,作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分,按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

#### b. 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资、按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资,按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资,按照投资合同或协议约定的价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润)作为初始投资成本,但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠,不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

#### (15) 后续计量及损益确认

#### a. 后续计量

公司对子公司的长期股权投资,采用成本法核算,编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

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。

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。初始投资成本 大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,不调整长期股权投资的初始 投资成本,初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,计 入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理:对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,在持股比例不变的情况下,公司按照持股比例计算应享有或承担的部分,调整长期股权投资的账面价值,同时增加或减少资本公积(其他资本公积)。

#### b. 损益确认

成本法下,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,公司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。

权益法下,在被投资单位账面净利润的基础上考虑:被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致,按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整;以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响;对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后,确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时,按照以下顺序进行处理:首先,冲减长期股权投资的账面价值。其次,长期股权投资的账面价值不足以冲减的,以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失,冲减长期应收项目等的账面价值。最后,经过上述处理,按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的,按预计承担的义务确认预计负债,计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的,公司在扣除未确认的亏损分担额后,按与上述相反的顺序处理,减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值,同时确认投资收益。

在持有投资期间,被投资单位能够提供合并财务报表的,应当以合并财务报表中的净利润 和其他权益变动为基础进行核算。

## (16) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制,是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制,仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的,被投资单位为其合营企业。

重大影响,是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与

其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的,被投资单位为其联营企业。

#### (17) 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、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,其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资,如果可收回金额的计量结果表明,该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的,将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认,不再转回。

#### (18) 长期股权投资的处置

企业持有长期股权投资的过程中,决定将持有的对被投资单位的股权全部或部分对外出售时,结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额,应确认为处置损益。采用权益法核算的长期股权投资,原记入资本公积的金额与所出售股权相对应的部分在处置时转入当期损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的,应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理;但是,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并财务报表中应当确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的,在个别财务报表中,对于处置的股权,进行结转;同时,对于剩余股权,应当按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的,按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中,对于剩余股权,应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益,应当在丧失控制权时转为当期投资收益。企业应当在附注中披露处置后的剩余股权在丧失控制权日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

## 14、 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值,或两者兼有而持有的房地产,包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物(含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物)。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策,出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

公司对存在减值迹象的,估计其可收回金额,可收回金额低于其账面价值的,确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认,不再转回。

#### 15、 固定资产

#### (19) 固定资产的初始确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有,并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为:房屋建筑物、机器设备、运输设备、其他设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认:

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

#### (20) 固定资产的初始计量

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

外购固定资产的成本,以购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等确定。

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付,实质上具有融资性质的,固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

自行建造固定资产的成本,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。

债务重组取得债务人用以抵债的固定资产,以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值,并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额,计入当期损益;

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下,换入的固定资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本,不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按其在被合并方的账面价值确定其入账价值;以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按其公允价值确定其入账价值。

#### (21) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出,在相关的经济利益很可能流入公司且其成本能够可靠计量时,计入固定资产成本;对于被替换的部分,终止确认其账面价值;其他后续支出于发生时计入当期损益。

#### (22) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用平均年限法分类计提,根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值 率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益, 则选择不同折旧率或折旧方法,分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产,能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的,在租赁资产尚可使用年限内计提折旧;无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的,

在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产预计使用寿命和年折旧率如下:

固定资产类别	预计使用年限	净残值率	年折旧率
房屋建筑物	20-40年	3%-5%	4.75%-2.38%
机器设备	10-25 年	3%-5%	9.50%-3.80%
运输设备	7-10年	3%-5%	13.57%-9.50%
其他设备	3-5 年	3%-5%	31.67%-19.40%

每年年度终了,应对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,必要时, 作适当调整。

#### (23) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的,估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的,将固定资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为固定资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后,减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整,以使该固定资产 在剩余使用寿命内,系统地分摊调整后的固定资产账面价值(扣除预计净残值)。

固定资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的,企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。 企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的,以该固定资产所属的资产组为基础确定资 产组的可收回金额。

### (24) 固定资产的处置

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

### (25) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的,确认为融资租入资产:

- a. 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司;
- b. 公司具有购买资产的选择权,购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值;
- c. 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分;
- d. 租赁开始目的最低租赁付款额现值,与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日,将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认的融资费。。

### 16、 在建工程

### (26) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

### (27) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

### (28) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的,估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的, 企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估 计的,以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的,将在建工程的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为在建工程减值损失,计入当期损益,同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

## 17、 借款费用

### (29) 借款费用资本化的确认原则

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。

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

符合资本化条件的资产,是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化:

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

- b. 借款费用已经发生;
- c. 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。

#### (30) 借款费用资本化期间

资本化期间,指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间,借款费用暂停资本 化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时,该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工,但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的, 在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

#### (31) 暂停资本化期间

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

#### (32) 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款,以专门借款当期实际发生的借款费用,减去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,来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款,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。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

#### 18、 无形资产

#### (33) 无形资产的计价方法

a. 公司取得无形资产时按成本进行初始计量;

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。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付,实质上具有融资性质的, 无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产,以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价

值,并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额,计入当期损益:

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠,不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本,不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值;以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产,其成本包括:开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用,以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

#### b. 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产,在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销;无法预见 无形资产为企业带来经济利益期限的,视为使用寿命不确定的无形资产,不予摊销。

#### (34) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况:

项目	预计使用寿命	依据		
土地使用权	50年	土地使用权证注明的使用年限		
采矿权	7-30年	采矿权证注明的使用年限		
其他	5-10年	使用年限		

每期末,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核,本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

#### (35) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据:

截至资产负债表日,本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

## (36) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产,如有明显减值迹象的,期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产,每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试,估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的,公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的,将无形资产的账面价值减记至可收回金额,

减记的金额确认为无形资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后,减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整,以 使该无形资产在剩余使用寿命内,系统地分摊调整后的无形资产账面价值(扣除预计净残值)。

无形资产的减值损失一经确认, 在以后会计期间不再转回。

### (37) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段:为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段: 在进行商业性生产或使用前,将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计,以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

### (38) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件时确认为无形资产:

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图:
- (3) 无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或 无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,能够证明其有用性;
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;
  - (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出,若不满足上列条件的,于发生时计入当期损益。研究阶段的支出,在发生时计入当期损益。<br/>

#### 19、 长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用,包括经营租入固定资产改良支出,作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的,则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

#### 20、 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时,如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的,确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量,并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的,通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数;因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额,确认为利息费用。

于资产负债表日,对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整,以反映当前的最佳估计数。

## 21、 收入

### (39) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方;公司既没有保留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地计量;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时,确认商品销售收入实现。

### (40) 提供劳务收入的确认方法

在在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的,采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度,依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的,分别下列情况处理:

a. 已发生的劳务成本预计能够得到补偿,应按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入,并 按相同金额结转劳务成本。

b.已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认 提供劳务收入。

### (41) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业,收入的金额能够可靠地计量时,分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额:

- a. 利息收入金额,按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- b. 使用费收入金额,按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。
- c. 出租物业收入
- ①具有承租人认可的租赁合同、协议或其他结算通知书;
- ②履行了合同规定的义务,开具租赁发票且价款已经取得或确信可以取得;
- ③出租开发产品成本能够可靠地计量。

#### (42) 建造合同

a. 本公司在资产负债表日,建造合同的结果能够可靠估计的,根据完工百分比法确认合同收入和费用。完工百分比法,是指根据合同完工进度确认收入与费用的方法。本公司采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度根据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计确定依据为: ①合同总收入能够可靠地计量: ②与合同

相关的经济利益很可能流入本公司;③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量;④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计,确定依据为:①与合同相关的经济利益很可能流入本公司;②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

b. 建造合同的结果不能可靠估计的,分别情况进行处理:①合同成本能够收回的,合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认,合同成本在其发生的当期确认为合同费用;②合同成本不可能收回的,在发生时立即确认为合同费用,不确认合同收入。

#### (43) 收入确认的具体方法

- a. 公司煤炭及其他物资销售,根据签订合同,发出货物时确认收入。
- b. 本公司房地产销售收入,在房地产项目完工并验收合格,达到了销售合同约定的交付条件并向买方发出收房通知书时确认销售收入的实现。
- c. 本公司租赁收入,根据合同约定,每个月按权责发生制确认收入。

#### 22、 政府补助

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。公司取得的、用于购建或 以其他方式形成长期资产的政府补助属于与资产相关的政府补助;除与资产相关的政府补助之 外的政府补助为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助,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,分别下列情况处理:

- (1) 用于补偿公司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。
  - (2) 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时,可以按应收金额予以确认和计量。

### 23、 递延所得税资产和递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额,以及未作为资产和负债确 认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性 差异,采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异,本公司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,确认相关的递延所得税资产。此外,与商誉的初始确认相关的,以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异,不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减,以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认相应的递延所得税资产。

本公司确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债,除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间,而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回,且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时,本公司才确认递延所得税资产。资产负债表日,对于递延所得税资产和递延所得税负债,根据税法规定,按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

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

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利,且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关,但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内,涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时,本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

### 24、 经营租赁与融资租赁

#### (44) 经营租赁会计处理

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

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

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

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

#### (45) 融资租赁会计处理

a. 融资租入资产:公司在承租开始日,将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用,在资产租赁期间内摊销,计入财务费用。公司发生的初始直接费用,计入租入资产价值。

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

#### 25、 持有待售资产

#### (46) 持有待售资产确认标准

本公司将同时符合下列条件的非流动资产确认为持有待售资产:

- a. 公司已就该资产出售事项作出决议
- b. 公司已与对方签订了不可撤消的转让协议
- c. 该资产转让将在一年内完成。

### (47) 持有待售资产的会计处理方法

符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产及递延所得税资产),以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为其他流动资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额,确认为资产减值损失。

### 26、 职工薪酬

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等其他与获得职工提供的服务相关的支出。

公司于职工提供服务的期间确认应付的职工薪酬,并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

### 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,本公司税后利润分配顺序如下:

- (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、 专项储备

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

公司提取的维简费和其他类似性质的费用,比照上述规定处理。

### 29、 主要会计政策和会计估计的变更

本年度公司不存在主要会计政策、会计估计的变更。

### 30、 前期差错更正

本年度公司不存在前期会计差错更正。

#### 三、税项

#### 1、企业所得税:

母公司企业所得税税率为 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:

除母公司东风电厂的汽费增值税税率为 13%外, 其他产品的增值税税率均为 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: 母公司城建税税率为 **7%**; 子公司郑煤集团(河南)白坪煤业有限公司、河南省新郑煤电有限责任公司的城建税税率为 **5%**; 子公司郑煤集团(登封)教学二矿有限公司的城建税税率为 **1%**; 其余子公司的城建税税率为 **7**%。
- 5、教育费附加:母公司及子公司的教育费附加税率均为3%。
- 6、矿产资源税:按煤炭销售数量,每吨4元计缴。
- 7、地方教育附加:母公司及子公司的地方教育附加税率均为2%。

#### 四、企业合并及合并财务报表

#### 1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司 简称	子公司类 型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	是否 合并
北京裕华创新科技发展 有限公司	北京裕华	控股子公 司	北京	有限公司	300	技术开发、咨询、 转让服务	合并
郑州煤电物资供销有限 公司	煤电 物资供销	全资子公 司	河南	有限公司	5,000	材料设备 销售	合并
郑州郑煤岚新能源股份 有限公司	郑煤岚新	控股子公 司	河南	有限公司	500	新能源 技术开发	合并
河南郑新铁路有限责任 公司	郑新铁路	控股子公 司	河南	有限公司	10,000	地方铁路客货运 输业务	合并
郑州煤电永耀通信技术 有限公司	永耀通信	全资子公司	河南	有限公司	2,000	计算机信息系统 集成、通信信息 网络系统集成、 通信用户管线施 工、电子设备租 赁	合并

(续表) 单位: 万元

子公司 简称	期末实际 出资额	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	少数股东权益 中用于冲减少 数股东损益的 金额	组织机构代码
北京裕华	300	/	80	80	-26.26	/	10300450-6
煤电物资供销	5000	/	100	100	/	/	78505283-8
郑煤岚新	300	/	60	60	110.09	/	66340563-1
郑新铁路	5100	/	51	51	2,421.63	/	66721883-3
永耀通信	2000	/	100	100	/	/	08228591-8

# (2) 同一控制下企业合并取得的子公司:

子公司全称	子公司 简称	子公司类 型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	是否 合并
河南省新郑煤电有限责 任公司	新郑煤电	控股子公 司	河南	有限公司	35,000	煤炭生产与销售	合并
郑煤集团(河南)白坪煤业 有限公司	白坪煤业	全资子公 司	河南	有限公司	66,000	煤炭生产与销售	合并
郑煤集团(登封)教学二矿 有限公司	教学二矿	控股子公 司	河南	有限公司	10,000	煤炭生产与销售	合并

(续表) 单位:万元

	子公司 简称	期末实际出资额	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	少数股东权益 中用于冲减少 数股东损益的 金额	组织机构代码
新	郑煤电	49,367.49	/	51	51	74,997.45	/	76167577-4
白	坪煤业	85,747.19	/	100	100	/	/	76624964-3
教	学二矿	20,991.31	/	51	51	17,727.73	/	78052481-6

- (3) 非同一控制下的企业合并取得的子公司: 无
- **2**、纳入合并范围的孙公司(不含具有控制权的特殊目的主体,或通过受托经营或承租等方式形成的控制权的经营实体)
- (1) 通过设立或投资等方式取得的孙公司

孙公司全称	孙公司 简称	孙公司类 型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	是否 合并
郑州博威物资招标有限 公司	博威招标	控股孙公 司	河南	有限公司	100	招标	合并
郑州煤电宾馆有限公司	煤电宾馆	全资孙公 司	河南	有限公司	1,000	餐饮、食堂及卷 烟零售	合并
河南惠泽物资供销有限 公司	惠泽公司	全资孙公 司	河南	有限公司	5,000	材料设备 销售	合并
上海郑煤贸易有限公司	上海贸易	全资孙公 司	上海	有限公司	5,000	机械设备 销售	合并

(续表) 单位: 万元

孙公司 简称	期末实际 出资额	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	少数股东权益 中用于冲减少 数股东损益的 金额	组织机构代码
博威招标	80	/	80	80	77.41	/	78507340-1
煤电宾馆	1000	/	100	100	/	/	69487279-3
惠泽公司	5000	/	100	100	/	/	69871651-X
上海贸易	5000	/	100	100	/	/	58676646-7

- (2) 同一控制下企业合并取得的孙公司:
- 无
- (3) 非同一控制下的企业合并取得的孙公司: 无
- 3、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
- 4、合并范围发生变更的说明:

与上年同期相比,本报告期合并财务报表范围增加了一个公司:

单位:元

名 称	期末净资产	本期净利润
郑州煤电永耀通信技术有限公司	19,986,201.08	-13,798.92

5、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:

与上年同期相比,本期新纳入合并范围的主体如下:

单位:元

名 称	期末净资产	本期净利润
郑州煤电永耀通信技术有限公司	19,986,201.08	-13,798.92

【注】根据公司 2013 年第六届董事会第五次会议决议,本公司投资成立郑州煤电永耀通信技术有限公司。

与上年同期相比,本期不再纳入合并范围的主体:无

6、本期发生的同一控制下企业合并: 无

7、本期发生的非同一控制下企业合并: 无

8、本期出售的因丧失控制权股权而减少的子公司: 无

9、本期发生的反向购买: 无

10、本期发生的吸收合并: 无

11、境外经营实体主要报表项目的折算汇率: 不适用

## 五、合并财务报表主要项目注释

(除非特别说明,期初数为 2012 年 12 月 31 日数据,期末数为 2013 年 12 月 31 日数据,本期数为 2013 年 1-12 月数据,上期数为 2012 年 1-12 月数据,货币单位为人民币元)

## 1、 货币资金

		期末数			期初数		
项目	外币 金额	折算 汇率	人民币金额	外币 金额	折算 汇率	人民币金额	
库存现金							
人民币			227,651.19			379,219.52	
银行存款							
人民币			1,849,972,577.95			1,153,115,925.58	
其他货币资金							
人民币							
合 计			1,850,200,229.14			1,153,495,145.10	

(1) 无抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

### 2、 应收票据

### (1) 应收票据分类

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	864,312,245.63	660,587,873.39
商业承兑汇票	90,000,000.00	
合 计	954,312,245.63	660,587,873.39

### (2) 期末公司已质押的应收票据中金额最大的前五项:

出票单位	出票日期	到期日	金额
浙川县金龙电力服务有限公司	2013-9-29	2014-3-29	10,000,000.00
洛阳万基炭素有限公司	2013-7-26	2014-1-26	10,000,000.00
洛阳万基炭素有限公司	2013-7-26	2014-1-26	10,000,000.00
国网河南省电力公司	2013-11-22	2014-4-30	5,000,000.00
郑州新力电力有限公司	2013-10-29	2014-4-28	5,000,000.00
合 计			40,000,000.00

截至 2013 年 12 月 31 日,本公司将应收票据 60,000,000.00 元质押给银行作为取得 54,000,000.00 元短期借款;本公司将应收票据 30,000,000.00 元质押给银行作为应付票据保证金。

- (3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据: 无
- (4) 期末已贴现或质押的商业承兑票据: 无

## 3、 应收账款

(1) 应收账款按种类披露

四块灰板以外	期末数					
种 类	账面余额	į	坏账准备			
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)		
单项金额重大的应收账款	216,551,369.74	71.22	11,131,839.98	5.14		
按组合计提坏账准备的应收 账款	87,518,299.16	28.78	13,624,999.83	15.57		
单项金额虽不重大但单项计 提坏账准备的应收账款						
合 计	304,069,668.90	100.00	24,756,839.81	8.14		
	期初数					
种 类	账面余额	ī	坏账准备			
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)		
单项金额重大的应收账款	130,011,498.80	60.72	6,499,120.31	5.00		
按组合计提坏账准备的应收 账款	84,093,141.12	39.28	11,656,452.98	13.86		
单项金额虽不重大但单项计 提坏账准备的应收账款						
合 计	214,104,639.92	100.00	18,155,573.29	8.48		

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期末余额在500万元以上的部分;

按组合计提坏账准备的应收账款,是指扣除单项金额重大及单项金额虽不重大但单项计提 坏账准备的应收账款部分;

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款,是指期末对于单项金额不重大的应收 账款单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值,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。

#### (2) 按组合计提坏账准备的应收账款

	期末数			期初数		
账 龄	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
1年以下	57,183,270.24	65.34	2,863,163.51	74,594,354.96	88.71	3,398,803.06
1-2年	20,943,881.81	23.93	2,094,388.18	304,820.19	0.36	30,482.02
2-3年	304,359.43	0.35	91,307.83	28,959.29	0.03	8,687.79
3年以上	9,086,787.68	10.38	8,576,140.31	9,165,006.68	10.90	8,218,480.11
合 计	87,518,299.16	100.00	13,624,999.83	84,093,141.12	100.00	11,656,452.98

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款: 无

- (4) 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
- (5)本报告期通过重组等其他方式收回的应收账款金额、重组前累计已计提的坏账准备: 无
- (6) 本报告期实际核销的应收账款: 无
- (7) 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: 无
- (8) 应收账款余额前五名

单位名称	与本公司关系	金 额	账 龄	占应收账款总 额的比例(%)
第一名	无关联关系	40,429,170.07	一年以下	13.30
第二名	无关联关系	28,424,546.78	一年以下	9.35
第三名	无关联关系	22,323,134.28	一年以下	7.34
第四名	无关联关系	15,068,037.74	一年以下	4.96
第五名	无关联关系	12,987,744.96	一年以下	4.27
合 计		119,232,633.83		39.22

- (9)应收关联方款项:无
- (10)终止确认的应收账款: 无
- (11)以应收账款为标的进行证券化的情况: 无

### 4、 预付款项

### (1) 账龄分析

账 龄	期末	数	期初	数
次区 DA	金 额	比例 (%)	金 额	比例(%)
1年以下	122,318,616.58	70.71	192,934,052.32	91.26
1-2 年	36,086,898.61	20.86	3,972,257.23	1.88
2-3 年	722,814.23	0.42	855.94	
3年以上	13,861,421.59	8.01	14,497,834.52	6.86
合 计	172,989,751.01	100.00	211,405,000.01	100.00

- (2) 期末1年以上预付款项,主要是部分预付工程款、票据不全的暂挂款。
- (3) 预付款项余额前五名

单位名称	与本公司关系	金额	账 龄	未结算原因
第一名	无关联关系	22,233,600.00	1年以下	预付材料款
第二名	无关联关系	20,922,000.00	1年以下	预付材料款
第三名	无关联关系	10,000,000.00	1年以下	预付工程款
第四名	无关联关系	9,222,106.79	1年以下	预付工程款
第五名	无关联关系	9,000,000.00	1年以下	预付材料款
合 计		71,377,706.79		

(4) 期末预付持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位: 无

## 5、 其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

	期末数				
种类	账面余额		坏账准	备	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)	
单项金额重大的其他应收款	51,000,000.00	48.76	13,800,000.00	27.06	
按组合计提坏账准备的其他应收 款	53,591,762.56	51.24	10,587,429.98	19.76	
单项金额虽不重大但单项计提坏 账准备的其他应收款					
合 计	104,591,762.56	100.00	24,387,429.98	23.32	
	期初数				
种类	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)	
单项金额重大的其他应收款	25,000,000.00	31.64	7,500,000.00	30.00	
按组合计提坏账准备的其他应收 款	54,025,075.71	68.36	9,893,484.34	18.31	
单项金额虽不重大但单项计提坏 账准备的其他应收款					
合 计	79,025,075.71	100.00	17,393,484.34	22.01	

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期末余额在500万元以上的部分;

按组合计提坏账准备的其他应收款,是指扣除单项金额重大及单项金额虽不重大但单项计 提坏账准备的其他应收款部分;

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款,是指期末对于单项金额不重大的其他应收款单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值,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。

## (2) 按组合计提坏账准备的其他应收款

IIV 华久	期末数			期初数		
账 龄 金 ¾	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
1年以下	38,747,786.18	72.30	1,936,467.82	39,639,028.33	73.37	2,159,036.56
1-2年	3,563,360.44	6.65	356,336.04	5,650,519.25	10.46	538,250.60
2-3年	2,770,312.81	5.17	831,093.84	694,859.47	1.29	205,495.85
3年以上	8,510,303.13	15.88	7,463,532.28	8,040,668.66	14.88	6,990,701.33
合计	53,591,762.56	100.00	10,587,429.98	54,025,075.71	100.00	9,893,484.34

- (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款: 无
- (4)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
- (5) 本报告期通过重组等其他方式收回的其他应收款金额、重组前累计已计提的坏账准备: 无
- (6) 本报告期实际核销的其他应收款: 无
- (7) 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: 无
- (8) 其他应收款余额前五名

单位名称	与本公司 关系	金额	账 龄	占其他应收款总 额的比例(%)	款项性质
招银金融租赁有限公司	无关联关系	26,000,000.00	1年以下	24.86	保证金
新郑市开泰建设投资有限 公司	无关联关系	25,000,000.00	3年以上	23.90	搬迁款
常州仿古园林建设工程公 司新密办事处	无关联关系	1,308,362.77	1-2年	1.25	工程款
郑州大博金贸易有限公司	无关联关系	1,000,000.00	1 年以下	0.96	工程款
郑州铁路局新郑车站	无关联关系	774,070.50	1年以下	0.74	代垫运费
合 计		54,082,433.27		51.71	

- (9) 应收关联方款项:
- 无
- (10) 终止确认的其他应收款: 无
- (11)以其他应收款为标的进行证券化的情况: 无

#### 6、 存货

### (1) 存货的分类

项目	期末数			期初数			
坝日	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值	
原材料	29,758,540.21	6,704,590.59	23,053,949.62	30,087,809.23	6,704,590.59	23,383,218.64	
库存商 品	241,929,564.73		241,929,564.73	264,176,278.42		264,176,278.42	
低值易 耗品	83,241.57		83,241.57	137,675.28		137,675.28	
合 计	271,771,346.51	6,704,590.59	265,066,755.92	294,401,762.93	6,704,590.59	287,697,172.34	

#### (2) 存货跌价准备

方化 <del></del>		本期计提	本期沿	咸少	期末数
行贝們矢	存货种类 期初数		转回	转销	州不叙
原材料	6,704,590.59				6,704,590.59
合 计	6,704,590.59				6,704,590.59

# (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌 价准备的原因	本期转回金额占该项 存货期末余额的比例
原材料	不具有使用价值		

# 7、 其他流动资产

项 目 期末数		期初数
基金		795,323.13
合 计		795,323.13

# 8、 可供出售金融资产

# (1) 可供出售金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	472,584,403.20	352,639,123.20
合 计	472,584,403.20	352,639,123.20

# 9、 长期股权投资

项目	期末数		期初数		
-	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备	
按权益法核算的长期股 权投资	727,729.08		768,317.86		
其他按成本法核算的长 期股权投资	1,800,000.00		1,800,000.00		
合 计	2,527,729.08		2,568,317.86		

# (1) 基本情况

被投资单位	核算 方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
中社网盟信息 技术有限公司	权益 法	20, 000, 000. 00	768, 317. 86	-40, 588. 78	727, 729. 08
郑州锦源新型 节能材料有限 公司【注1】	成本 法	1, 800, 000. 00	1, 800, 000. 00		1, 800, 000. 00
合 计		21, 800, 000. 00	2, 568, 317. 86	-40, 588. 78	2, 527, 729. 08

## 续表

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	减值 准备	本期计提减值准备	本期现 金红利
中社网盟信息技术有 限公司	20	20	不适用	无	无	无
郑州锦源新型节能材 料有限公司【注1】	30	30	不适用	无	无	无

- 【注 1】本公司对郑州锦源新型节能材料有限公司持股 30%,但不能实施重大影响,故成本法核算。
- (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况: 无

### 10、 投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、原价	368,347,257.15		221,795,578.27	146,551,678.88
房屋及建筑物	368,347,257.15		221,795,578.27	146,551,678.88
二、累计折旧	27,646,245.64	5,346,969.54	17,883,325.25	15,109,889.93
房屋及建筑物	27,646,245.64	5,346,969.54	17,883,325.25	15,109,889.93
三、投资性房地产账 面净值	340,701,011.51			131,441,788.95
房屋及建筑物	340,701,011.51			131,441,788.95
四、减值准备				
房屋及建筑物				
五、账面价值	340,701,011.51			131,441,788.95
房屋及建筑物	340,701,011.51			131,441,788.95

折旧方法与固定资产提取折旧方法一致,投资性房地产较上年末减少,主要是公司资产重 组后,原出租给注入部门使用的房屋在会计核算上由投资性房地产转为自用房地产核算所致。

(2) 按公允价值计量的投资性房地产: 无

### 11、 固定资产

- (1) 固定资产情况
- a. 固定资产账面原值:

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	3,906,737,845.84	491,332,208.28		4,398,070,054.12
机器设备	4,470,153,557.96	383,094,128.58	56,218,504.61	4,797,029,181.93
运输工具	185,924,911.25	4,408,257.06	3,383,138.85	186,950,029.46
其他设备	13,102,250.21	860,452.29		13,962,702.50
合 计	8,575,918,565.26	879,695,046.21	59,601,643.46	9,396,011,968.01

本期由在建工程转入的固定资产为 147,252,512.42 元。

# b. 累计折旧:

项目	期初数	本期增加	其中: 本期计提	本期减少	期末数
房屋及建 筑物	902,596,441.31	216,886,207.27	199,002,882.02		1,119,482,648.58
机器设备	2,189,077,786.92	426,467,006.61	399,458,579.02	41,212,547.63	2,574,332,245.90
运输工具	94,191,615.28	11,684,865.19	11,684,865.19	3,122,859.70	102,753,620.77
其他设备	6,767,213.22	1,796,484.01	1,796,484.01		8,563,697.23
合 计	3,192,633,056.73	656,834,563.08	611,942,810.24	44,335,407.33	3,805,132,212.48

## c. 固定资产账面净值:

项 目	期末数	期初数
房屋及建筑物	3,278,587,405.54	3,004,141,404.53
机器设备	2,222,696,936.03	2,281,075,771.04
运输工具	84,196,408.69	91,733,295.97
其他设备	5,399,005.27	6,335,036.99
合 计	5,590,879,755.53	5,383,285,508.53

# d. 固定资产减值准备:

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	85,174,406.04			85,174,406.04
机器设备	20,920,793.68			20,920,793.68
运输工具	812,217.78			812,217.78
其他设备				
合 计	106,907,417.50			106,907,417.50

# e. 固定资产账面价值:

项 目	期末数	期初数
房屋及建筑物	3,193,412,999.50	2,918,966,998.49
机器设备	2,201,776,142.35	2,260,154,977.36
运输工具	83,384,190.91	90,921,078.19
其他设备	5,399,005.27	6,335,036.99
合 计	5,483,972,338.03	5,276,378,091.03

(2) 暂时闲置的固定资产: 无

# 12、 在建工程

## (1) 在建工程项目

	期	期末数		期初数		
项目	账面余额	减值准备	账面净额	账面余额	减值准备	账面净额
告成矿技改	299,203,192.34		299,203,192.34	115,480,763.60		115,480,763.60
白坪矿技改	49,854,754.83		49,854,754.83			
其他工程	50,407,849.48		50,407,849.48	102,065,203.27		102,065,203.27
合 计	399,465,796.65		399,465,796.65	217,545,966.87		217,545,966.87

# (2) 重大在建工程项目变动情况

项目	期初数	本期增加	转入 固定资产	其他 减少	期末数	资金 来源
告成矿技改	115,480,763.60	183,722,428.74			299,203,192.34	自筹
白坪矿技改		49,854,754.83			49,854,754.83	自筹

# 续表:

项目	预算数	工程投入占预 算比例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中:本期利息 资本化金额	本期利息资 本化率(%)
告成矿技改	4.8 亿元	62%	62%	无	无	无
白坪矿技改	10.9 亿元	5%	5%	无	无	无

(3) 经检查,期末在建工程无需计提减值准备。

# 13、 无形资产

# (1) 无形资产情况

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	1,209,774,811.14	4,282,025.47		1,214,056,836.61
土地使用权	144,380,140.24			144,380,140.24
采矿权	1,061,209,230.00	2,854,200.00		1,064,063,430.00
其他	4,185,440.90	1,427,825.47		5,613,266.37
二、累计摊销合计	339,770,792.28	62,417,470.02		402,188,262.30
土地使用权	11,275,228.11	3,310,911.63		14,586,139.74
采矿权	327,121,690.22	58,742,844.61		385,864,534.83
其他	1,373,873.95	363,713.78		1,737,587.73
三、无形资产账面净值合计	870,004,018.86			811,868,574.31
土地使用权	133,104,912.13			129,794,000.50

采矿权	734,087,539.78	678,198,895.17
其他	2,811,566.95	3,875,678.64
四、减值准备合计		
土地使用权		
采矿权		
其他		
五、无形资产账面价值合计	870,004,018.86	811,868,574.31
土地使用权	133,104,912.13	129,794,000.50
采矿权	734,087,539.78	678,198,895.17
其他	2,811,566.95	3,875,678.64

无形资产不存在质押情况,本期摊销金额为62,417,470.02元。

(2) 经检查,期末无需计提减值准备。

(3) 公司开发项目支出情况: 无

(4) 持有待售的无形资产情况: 无

### 14、 长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	其他 减少	期末数	剩余摊销 期限
污水处理费	4,840,000.00		480,000.00	1,640,000.00		4,360,000.00	12年
装修费		4,600,000.00	920,000.00	920,000.00		3,680,000.00	4年
其他	83,833.27		83,833.27	700,000.00			
合计	4,923,833.27	4,600,000.00	1,483,833.27	3,260,000.00		8,040,000.00	

# 15、 递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
坏账准备	8,573,968.34	5,108,779.85
存货跌价准备	1,676,147.64	1,676,147.64
固定资产减值准备	26,726,854.38	26,726,854.38
应付工资结余	8,469,685.28	8,028,718.82
专项储备	51,946,969.70	72,631,543.30
地面塌陷补偿		16,584,949.06
其他	439,785.90	377,618.63
小 计	97,833,411.24	131,134,611.68
递延所得税负债:		

项目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值 变动	58,597,936.83	28,611,616.83
小 计	58,597,936.83	28,611,616.83

# (2) 未确认递延所得税资产明细:

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	291,269,705.55	
小 计	291,269,705.55	

- (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于2018年到期
- (4) 可抵扣差异和应纳税差异项目明细:

项 目	期末数
可抵扣差异项目:	
坏账准备	34,295,873.36
存货跌价准备	6,704,590.59
固定资产减值准备	106,907,417.50
应付工资结余	33,878,741.12
专项储备	207,787,878.80
地面塌陷补偿费	
其他	1,759,143.60
小 计	391,333,644.97
应纳税差异项目:	
可供出售金融资产	234,391,747.30
小 计	234,391,747.30

# 16、 资产减值准备

项 目	期初数	本年増加	本年 转回	其他 转出	期末数
坏账准备	35,549,057.63	13,595,212.16			49,144,269.79
存货跌价准备	6,704,590.59				6,704,590.59
固定资产减值准备	106,907,417.50				106,907,417.50
合 计	149,161,065.72	13,595,212.16			162,756,277.88

## 17、 短期借款

## (1) 短期借款分类

类 别	期末数	期初数
保证借款	650,000,000.00	280,000,000.00
信用借款	1,817,000,000.00	2,348,840,000.00
质押借款	54,000,000.00	
合 计	2,521,000,000.00	2,628,840,000.00

本公司为子公司郑新铁路 2 亿元借款提供保证;本公司、河南神火煤电股份有限公司和河南省煤田地质局,按各自持股比例为子公司新郑煤电 1.5 亿借款提供保证;郑州煤炭工业(集团)有限公司为子公司白坪煤业 3 亿元借款提供保证。

(2) 已到期未偿还的短期借款: 无

## 18、 应付票据

类 别	期末数	期初数
银行承兑汇票	30,000,000.00	
合 计	30,000,000.00	

应付票据到期日为 2014 年上半年。

# 19、 应付账款

(1) 应付账款余额

账 龄	期末数	期初数
1年以下	774,730,815.25	734,556,789.49
1-2年	64,978,105.36	11,632,690.63
2-3 年	11,622,618.50	1,638,593.74
3年以上	11,142,103.45	11,644,737.55
合 计	862,473,642.56	759,472,811.41

账龄超过1年的大额应付账款,主要是尚未结算的材料款。

- (2) 欠持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项: 无
- (3) 欠持本公司关联方款项: 无

# 20、 预收款项

### (1) 预收款项余额

账 龄	期末数	期初数
1年以下	198,156,930.39	208,610,562.30
1-2年	20,744,293.62	14,546,933.21
2-3年	4,534,333.35	22,653.10
3年以上	2,466,013.25	2,570,901.17

合 计	225,901,570.61	225,751,049.78
-----	----------------	----------------

账龄超过1年的大额预收账款,主要为预收的煤款。

- (2) 欠持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项: 无
- (3) 欠持本公司关联方款项: 无

# 21、 应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、 津贴和补贴	106,524,835.20	1,444,324,135.30	1,460,198,121.37	90,650,849.13
职工福利费		84,066,967.99	84,066,967.99	
社会保险费	33,833,033.21	482,149,547.85	469,083,806.61	46,898,774.45
住房公积金	2,810,309.35	76,369,641.94	72,474,686.90	6,705,264.39
工会经费和 职工教育经 费	29,922,402.80	40,668,073.83	44,555,488.57	26,034,988.06
合 计	173,090,580.56	2,127,578,366.91	2,130,379,071.44	170,289,876.03

期末应付职工薪酬中属于拖欠性质的工资: 无

## 22、 应交税费

税种	期末数	期初数
增值税	49,764,701.05	28,149,179.76
企业所得税	73,342,695.60	38,014,988.27
个人所得税	3,674,297.35	5,055,127.06
城建税	3,629,118.39	2,365,249.20
教育费附加	2,230,852.59	1,680,860.84
印花税	583,743.95	369,844.92
房产税	569,790.22	150,573.03
土地使用税	429,928.24	186,973.93
营业税	1,716,881.03	1,247,377.61
资源税	3,747,248.43	2,232,592.36
矿产资源补偿费	9,000,497.62	7,348,653.36
地方教育附加	1,594,181.19	1,034,677.80

合 计	155,416,148.63	92,844,803.11
价格调节基金	5,132,212.97	5,008,704.97

计缴标准见附注三、税项。

## 23、 其他应付款

### (1) 其他应付款余额

账 龄	期末数 期初数	
1年以下	605,596,655.45	481,462,409.01
1-2 年	94,285,505.26	77,534,310.38
2-3 年	69,218,998.25	37,734,948.53
3年以上	22,007,111.24	4,064,404.11
合 计	791,108,270.20	600,796,072.03

期末账龄超过1年的大额其他应付款主要是子公司计提的地面塌陷补偿费、矿山环境治理保证金。

(2) 欠持本公司 **5%**(含 **5%**)以上表决权股份的股东单位款项: 郑州煤炭工业(集团) 有限公司 **95,083,336.03** 元。

### (3) 期末金额较大的其他应付款

名 称	期末数	账 龄
地面塌陷补偿费	36,725,391.85	1-2 年
矿山环境治理保证金	186,968,295.00	1-3年
郑州煤炭工业(集团)有限公司	95,083,336.03	1年以下

### 24、 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债明细:

项 目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	248,400,000.00	741,000,000.00
1年内到期的长期应付款	156,406,561.91	
合 计	404,806,561.91	741,000,000.00

## (2) 1年内到期的长期借款

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

项 目	期末数 期初数		
信用借款	178,400,000.00	90,000,000.00	
保证借款	70,000,000.00	651,000,000.00	
合 计	248,400,000.00	741,000,000.00	

1年內到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额: 无

郑州煤炭工业(集团)有限公司为子公司白坪煤业7,000万元借款提供保证。

### 1年内到期的长期借款明细:

项目	贷款银行	借款起始日	借款终止日	币种	年利率(%)	期末余额
保证借款	建设银行	2004-9-30	2014-3-29	人民币	7.20	10,000,000.00
保证借款	民生银行	2009-1-6	2014-1-6	人民币	5.76	20,000,000.00
保证借款	浦发银行	2009-6-25	2014-6-24	人民币	7.22	40,000,000.00
信用借款	民生银行	2009-8-14	2014-8-14	人民币	6.70	40,000,000.00
信用借款	工商银行	2011-4-12	2014-3-14	人民币	6.65	50,000,000.00
信用借款	工商银行	2013-3-15	2014-11-20	人民币	6.15	40,000,000.00
信用借款	工商银行	2013-6-25	2014-10-20	人民币	6.15	4,800,000.00
信用借款	工商银行	2013-10-28	2014-10-20	人民币	6.15	13,600,000.00
信用借款	兴业银行	2012-6-29	2014-10-20	人民币	6.15	30,000,000.00
合 计						248,400,000.00

- (3) 1年内到期的应付债券: 无
- (4) 1 年内到期的长期应付款:

招银金融租赁有限公司 156,406,561.91 万元。(详见附注五、26 长期应付款说明)

## 25、 长期借款

## (1) 长期借款分类

类 别	币种	期末数	期初数
信用借款	人民币	650,000,000.00	400,000,000.00
保证借款	人民币	99,800,000.00	70,000,000.00
合 计		749,800,000.00	470,000,000.00

本公司为子公司郑新铁路9,980万元借款提供保证。

## (2) 期末前五名的长期借款

贷款银行	借款起始日	借款终止日	币 种	年利率(%)	期末数	期初数
兴业银行	2012-6-29	2015-4-20	人民币	6.15	240,000,000.00	225,000,000.00
工商银行	2013-3-15	2016-1-22	人民币	6.15	240,000,000.00	
工商银行	2013-6-25	2015-10-20	人民币	6.15	130,000,000.00	

光大银行	2013-5-2	2016-5-2	人民币	6.46	99,800,000.00	
民生银行	2009-8-14	2016-8-14	人民币	6.70	40,000,000.00	
合 计					749,800,000.00	225,000,000.00

#### 26、 长期应付款

## (1) 长期应付款情况

单 位	期末数	期初数
招银金融租赁有限公司	272,170,306.76	
合 计	272,170,306.76	

### (2) 长期应付款明细

单 位	期限	初始金额	利率 (%)	期末余额	借款条件	备注
招银金融租赁 有限公司	2013.4.17-2016.4.17	300,000,000.00	5.41	153,481,130.97	信用借款	【注1】
招银金融租赁 有限公司	2013.9.27-2016.9.27	200,000,000.00	5.41	118,689,175.79	信用借款	【注1】
合 计				272,170,306.76		

【注 1】2013 年 4 月、2013 年 9 月,公司与招银金融租赁有限公司分别签订融资协议,协议总额为 5 亿元,分 3 年付清,季度利率 1.70%。截至 2013 年 12 月 31 日,尚未支付的借款余额中借款期 1 年以上金额为 272,170,306.76 元(列入长期应付款),一年内到期金额为156,406,561.91 元(列入一年内到期的非流动负债)。

#### 27、 股本

股 本	期初数		送	期增减变 公积金	动 其		期末数
		发行新股	股	转股	他	小计	
股 份 总数	946,139,213.00	69,204,152.00				69,204,152.00	1,015,343,365.00

2012年11月22日,本公司收到中国证券监督管理委员会下发的《关于核准郑州煤电股份有限公司重大资产置换及向郑州煤炭工业(集团)有限责任公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可〔2012〕1554号)文件,核准本次重大资产重组及向郑煤集团发行316,999,213股股份购买相关资产,核准本公司非公开发行不超过115,000,000股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。

2012年12月21日,本公司与郑煤集团签署了《资产交割确认书》并完成交割,经北京 兴华会计师事务所有限责任公司就公司本次重大资产置换及发行股份购买资产事宜进行验资, 并出具了[2012]京会兴验字第02010268号《验资报告》。 根据郑煤集团的承诺,就其因本次交易而取得的本公司股份,郑煤集团承诺自股份发行结束之日起36个月内不转让。

2012 年 12 月 27 日,本公司收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的证券变更登记证明,本次非公开发行 316,999,213 股股份的相关证券登记手续已办理完毕。

2013年11月22日,北京兴华会计师事务所有限责任公司就公司募集配套资金事宜出具了《验资报告》([2013]京会兴验字第02010007号)。

2013年11月29日,公司收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的证券变更登记证明。公司向英大基金管理有限公司非公开发行69,204,152股股份的相关证券登记手续已办理完毕。本次发行新增69,204,152股股份的限售期为12个月,从登记完成首日起算,预计上市流通时间为2014年11月29日。

#### 28、 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价【注 1】		494,641,128.86		494,641,128.86
其他资本公积 【注 2】	85,834,850.47	89,958,960.00		175,793,810.47
合 计	85,834,850.47	584,600,088.86		670,434,939.33

【注 1】如附注十、其他重要事项所述,公司向英大基金管理有限公司非公开发行 69,204,152 股股份,募集资金总额人民币 599,999,997.84 元。扣除各项发行费用后新增注册资本人民币 69,204,152 元,增加资本公积人民币 494,641,128.86 元。

【注2】可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积89,958,960.00元。

#### 29、 专项储备

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全费	149,749,561.56	368,502,925.81	348,221,691.23	170,030,796.14
维简费	40,628,371.68	61,374,392.60	52,807,334.73	49,195,429.55
合 计	190,377,933.24	429,877,318.41	401,029,025.96	219,226,225.69

专项储备按照煤炭生产量提取。安全费提取标准:低瓦斯矿井 30 元/吨、煤与瓦斯突出矿井 50 元/吨。维简费提取标准为 6 元/吨。

### 30、 盈余公积

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	397,530,590.52			397,530,590.52
任意盈余公积	29,445,155.02			29,445,155.02
合 计	426,975,745.54			426,975,745.54

# 31、 未分配利润

项 目	金 额	提取比例
调整前上年末未分配利润	1,562,915,731.85	
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	1,562,915,731.85	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	43,277,407.19	
减: 提取法定盈余公积		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	122,998,097.69	2013 年 4 月 11 日召开的 2012 年度股东大会审议通 过,向全体股东每 10 股派 发现金红利 1.30 元(含 税)。
转作股本的普通股股利		
其他调整		
期末未分配利润	1,483,195,041.35	

# 32、 营业收入及营业成本

## (1) 营业收入和营业成本

项目	本期数	上期数
主营业务收入	20,391,836,832.07	19,953,326,636.40
其他业务收入	158,233,032.84	185,218,117.69
营业收入	20,550,069,864.91	20,138,544,754.09
营业成本	18,815,403,716.45	17,973,140,596.86

## (2) 主营业务(分行业)

<b>公山</b>	本其	月数	上期数		
行业名称 	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本	
物资流通	15,552,195,083.28	15,312,190,681.94	14,299,490,087.89	14,092,887,157.38	
煤 炭	4,626,644,885.09	3,129,502,813.15	5,259,634,893.50	3,349,123,617.46	
电 力	171,763,264.00	181,592,490.86	174,591,789.57	203,677,033.19	
房地产			184,374,599.47	120,083,360.18	
铁路运输	41,233,599.70	20,613,741.37	35,235,265.97	17,894,715.76	
合 计	20,391,836,832.07	18,643,899,727.32	19,953,326,636.40	17,783,665,883.97	

2012 年 12 月本公司完成重大资产重组,将所有房地产业务(郑州煤电长城房产开发投资有限公司 87%股权、郑州鼎盛置业有限公司 51%股权)置出,因此 2013 年无房地产销售收入。

# (3) 主营业务(分产品)

立日夕秒	本其	月数	上期数	
产品名称	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
材料等	15,552,195,083.28	15,312,190,681.94	14,299,490,087.89	14,092,887,157.38

煤炭	4,626,644,885.09	3,129,502,813.15	5,259,634,893.50	3,349,123,617.46
电 力	171,763,264.00	181,592,490.86	174,591,789.57	203,677,033.19
商品房			184,374,599.47	120,083,360.18
铁路运输	41,233,599.70	20,613,741.37	35,235,265.97	17,894,715.76
合 计	20,391,836,832.07	18,643,899,727.32	19,953,326,636.40	17,783,665,883.97

# (4) 主营业务(分地区)

地区	本其	月数	上其	明数
名称	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
省内	6,849,322,970.71	5,509,597,635.32	8,079,881,804.94	7,201,301,367.91
省外	13,542,513,861.36	13,134,302,092.00	11,873,444,831.46	10,582,364,516.06
合 计	20,391,836,832.07	18,643,899,727.32	19,953,326,636.40	17,783,665,883.97

# (5) 前五名客户的营业收入

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例
第一名	3,035,388,827.22	14.77%
第二名	2,931,024,807.57	14.26%
第三名	1,641,431,933.00	7.99%
第四名	1,446,290,978.26	7.04%
第五名	903,400,000.00	4.40%
合 计	9,957,536,546.05	48.46%

# 33、 营业税金及附加

税种	本期数	上期数	计缴标准
城建税	38,218,214.53	44,377,994.26	见附注三、税项
教育费附加	23,117,690.00	22,315,087.93	见附注三、税项
矿产资源税	43,922,213.80	44,660,263.01	见附注三、税项
营业税	15,375,876.67	27,830,356.65	见附注三、税项
土地增值税		4,045,143.28	
房产税	4,479,131.13	1,420,593.38	
地方教育附加	11,002,454.70	14,862,266.52	见附注三、税项
合 计	136,115,580.83	159,511,705.03	

## 34、 销售费用

项目	本期数	上期数
职工薪酬	74,295,535.17	91,456,401.57
运输装卸费	19,594,162.82	16,805,713.34
物料及修理费	10,447,396.29	11,863,975.72

办公及差旅费	3,029,905.07	3,688,983.10
业务招待费	6,935,575.84	8,243,286.82
广告费		12,210,100.20
折旧费	4,262,028.26	4,590,504.20
其他	2,312,057.93	8,246,334.03
合 计	120,876,661.38	157,105,298.98

2012年广告费为房地产广告,2012年12月本公司完成重大资产重组,将所有房地产业务全部置出,2013年无此费用。

# 35、 管理费用

项 目	本期数	上期数
职工薪酬	444,141,012.37	566,291,538.02
税金及价格调节基金	26,361,138.48	28,844,225.32
无形资产摊销	62,484,011.87	74,478,848.56
折旧费	39,613,043.33	33,793,013.42
技术开发及矿产资源补偿 费	45,180,831.94	44,838,381.35
办公及差旅费	31,669,145.88	41,988,935.38
物料消耗	14,178,595.05	16,154,316.32
运输装卸费	9,218,439.75	11,290,719.66
业务招待费	20,467,033.22	34,295,856.79
修理费	5,109,027.76	7,394,638.56
中介费	5,855,595.12	3,649,040.09
绿化费	9,072,369.96	5,791,620.00
其他	7,190,868.45	11,284,593.18
合 计	720,541,113.18	880,095,726.65

# 36、 财务费用

项目	本期数	上期数
利息支出	301,320,056.92	211,568,085.26
减: 利息收入	13,348,203.10	26,192,242.81
其他	1,227,130.44	3,834,895.53

合	计	289,198,984.26	189,210,737.98
ш	V1	200,100,001120	100,210,101100

# 37、 资产减值损失

项 目	本期数	上期数
坏账损失	13,595,212.16	15,440,464.09
存货减值损失		3,826,668.81
合 计	13,595,212.16	19,267,132.90

# 38、 投资收益

## (1) 投资收益明细情况

项 目	本期数	上期数
权益法核算的长期股权投资收益	-40,588.78	66,486.54
成本法核算的长期股权投资收益		5,597,446.40
其他	15,607.54	17,695.13
合 计	-24,981.24	5,681,628.07

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上期数	本期比上期 增减变动的原因
方正证券股份有限公司		5,597,446.40	现金分红
合 计		5,597,446.40	

# (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上期数	本期比上期增减变动的 原因
中社网盟信息技术有限公司	-40,588.78	66,486.54	本期被投资单位亏损
合 计	-40,588.78	66,486.54	

## 39、 营业外收入

项 目	本期数	上期数
处置固定资产净收益	3,800,304.46	1,053,881.40
政府补助	1,085,300.00	1,290,000.00
罚款收入	1,836,170.00	2,979,000.10
其 他	2,622,199.06	1,866,513.52

- (1) 本期所有营业外收入均计入非经常性损益。
- (2) 收到与收益相关的政府补助的种类及金额:

种 类	本期数	上期数
煤层气(瓦斯)开发利用		1,040,000.00
奖励	1,085,300.00	250,000.00
合 计	1,085,300.00	1,290,000.00

# 40、 营业外支出

项 目	本期数	上期数
罚款及滞纳金	5,026,905.33	5,968,533.35
非公益性捐赠	850,000.00	100,000.00
非流动资产处置损失	7,336,697.77	2,583,443.98
其他	2,435,801.38	2,586,254.03
合 计	15,649,404.48	11,238,231.36

本期所有营业外支出均计入非经常性损益。

## 41、 所得税费用

项 目	本期数	上期数
当期所得税	227,020,732.02	243,741,722.73
递延所得税	9,713,961.89	-48,134,309.38
合 计	236,734,693.91	195,607,413.35

# 42、 其他综合收益

项目	本期数	上期数
1.可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	119,945,280.00	114,446,467.30
减:可供出售金融资产产生的所得税影响	29,986,320.00	28,611,616.83
前期计入其他综合收益当期转入损益的净		
额		
小 计	89,958,960.00	85,834,850.47
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益		
中所享有的份额		
减:按照权益法核算的在被投资单位其他综合		
收益中所享有的份额产生的所得税影响		

前期计入其他综合收益当期转入损益的净		
额		
小 计		
3.现金流量套期工具产生的利得(或损失)金额		
减: 现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净		
额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小 计		
4.外币财务报表折算差额		
减:处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计		
5.其他		
减:由其他计入其他综合收益产生的所得税影		
响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益		
的净额		
小 计		
合 计	89,958,960.00	85,834,850.47

## 43、 现金流量表项目注释

- (1) 收到的其他与经营活动有关的现金 主要是利息收入。
- (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上期数
搬迁款	239,771,500.00	140,606,100.00
业务招待费	27,402,609.06	42,539,143.61
咨询费	5,855,595.12	22,189,400.00
排污费	7,259,072.00	3,400,000.00
广告费		12,210,100.20
其他	4,976,586.85	3,733,893.27
合 计	285,265,363.03	224,678,637.08

# (3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上期数
收到的融资款	500,000,000.00	
合 计	500,000,000.00	

## (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期数	上期数
支付的融资费	72,674,060.32	
手续费及其他	38,500,000.00	
合 计	111,174,060.32	

# 44、 现金流量表补充资料

(1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

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	211,273,490.54	566,238,934.07	
加: 资产减值准备	13,595,212.16	19,267,132.90	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资 产折旧	617,289,779.78	623,437,671.73	
无形资产摊销	62,417,470.02	64,426,394.44	
长期待摊费用摊销	1,483,833.27	797,000.04	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失	3,536,393.31	1,529,562.58	
固定资产报废损失			
公允价值变动损失			
财务费用	301,320,056.92	211,568,085.26	
投资损失	24,981.24	-5,681,628.07	
递延所得税资产减少	9,713,961.89	-48,134,309.38	
递延所得税负债增加			
存货的减少	22,630,416.42	-56,628,107.74	
经营性应收项目的减少	-357,245,626.91	-572,917,980.83	
经营性应付项目的增加	-531,094,319.93	-331,068,754.31	
其 他			
经营活动产生的现金流量净额	354,945,648.71	472,834,000.69	
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:			
现金的年末余额	1,850,200,229.14	1,153,495,145.10	
减: 现金的年初余额	1,153,495,145.10	1,755,229,742.66	
加: 现金等价物的年末余额			
减: 现金等价物的年初余额			
现金及现金等价物净增加额	696,705,084.04	-601,734,597.56	

# (2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息: 无

### (3) 现金和现金等价物

项 目	期末数	期初数
一、现金	1,850,200,229.14	1,153,495,145.10
其中:库存现金	227,651.19	379,219.52
可随时用于支付的银行存款	1,849,972,577.95	1,153,115,925.58
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		

二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,850,200,229.14	1,153,495,145.10

### 六、关联方及关联交易

### 45、 关联方关系

(1) 存在控制关系的关联方

### a. 母公司

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 对本公 司的持 股比例 (%)	母公司 对本公 司的表 决权比 例(%)	本司 终 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	孟中泽	有限责任	389,686.88	63.83	63.83	河南 省国 资委	16999111-0

### b. 子公司

本公司的子公司情况详见附注四、1。

c. 存在控制关系的关联方注册资本及其变化

关联方	期初数	本期增加	本期减少	期末数
郑州煤炭工业(集团)有限责任公司	248,676.87	141,010.01		389,686.88

### d. 主要股东对本公司的持股比例和表决权比例

or. +-	期	末数	期初数		
股东	持股比例	表决权比例	持股比例	表决权比例	
郑州煤炭工业(集团)有限责任公司	63.83%	63.83%	68.50%	68.50%	

本期减少系本公司向英大基金管理有限公司非公开发行69,204,152股股份所致。

### (2) 不存在控制关系的关联方

### a. 本公司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)	本公司 持股比 例(%)	本公司在 被投资单 位表决权 比例(%)	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	10,000	20	20	联营 企业	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	合营 企业	67414660-4

# b. 本公司的其他关联方情况:

被投资单位名称	关联关系	组织机构代码
郑州煤炭工业(集团)新郑精煤有限责任公司	大股东附属企业	69056774-0
郑州煤炭工业集团龙力水泥有限责任公司	大股东附属企业	67007458-6
郑州煤炭工业集团商丘中亚化工有限公司	大股东附属企业	69488338-8

### 46、 关联方交易

# (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位:万元

		关联交易	本期	本期数		数
关联方 关联交 内容	关联交易 内容	定价方式 及决策程 序	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	采购原煤	市场价	3,156	23.00	5,730	39.57
郑州煤炭工业(集 团)有限责任公司	修理、技 术服务等	市场价	5,259	55.99	151	100.00
郑州煤炭工业(集团)有限责任公司	采购电力	市场价	17,423	59.80	15,107	51.85
郑州煤炭工业(集团)有限责任公司	购买材料 及设备	市场价	20,102	1.26		
郑州煤炭工业(集团)有限责任公司	工程施工	市场价	19,463	38.93		

### (2) 出售商品、提供劳务情况表

单位: 万元

			本期数	[	上期	数
关联方	关联交易 内容	关联交易定 价方式及决 策程序	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	出售电力	物价、电力部 门 批 复 的 入 网价格	16,617	100.00	16,931	100
郑州煤炭工业(集团) 有限责任公司	出售材料 及设备	市场价	66,357	4.10	38,245	3.46

郑州煤炭工业(集团) 有限责任公司	提供通讯 服务	市场价	1,734	58.59	2,043	49.43
郑州煤炭工业(集团) 有限责任公司	提供餐饮 住宿服务	市场价	1,114	45.83	1,277	37.78
郑州煤炭工业(集团)新郑精煤有限责任公司	出售原煤	市场价	23,241	5.02	7,095	1.35
郑州煤炭工业集团龙 力水泥有限责任公司	出售原煤	市场价	1,494	0.32	1,937	0.37
郑州煤炭工业集团商 丘中亚化工有限公司	出售原煤	市场价	760	0.16		

- (3) 关联托管/承包情况: 无
- (4) 关联租赁情况
- a. 公司出租情况表:

单位:万元

出租方名称	承租方名称	租赁资 产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收入 定价依据	2013 年度确认 的租赁收入
郑州煤电	郑州煤炭工业(集 团)有限责任公司 及其关联方	专项 设备	2013.01.01	2013.12.31	市场价	3,935
郑州煤电	郑州煤炭工业(集 团)有限责任公司 及其关联方	房屋	2013.01.01	2013.12.31	市场价	757

### b. 公司承租情况表:

单位:万元

出租方名称	承租方名称	租赁资 产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收入 定价依据	2013 年度确认 的租赁收入
郑州煤炭工业(集团)有限责任公司 及其关联方	郑州煤电	专项 设备	2013.01.01	2013.12.31	市场价	929

# (5) 关联担保情况:

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
郑州煤电股份有限 公司	新郑煤电	76,500,000.00	2013.4.24	2014.6.26	否
郑州煤炭工业(集团)有限责任公司	白坪煤业	300,000,000.00	2013.3.26	2014.12.20	否

郑州煤炭工业(集团)有限责任公司	白坪煤业	70,000,000.00	2004.09.30	2014.06.24	否
郑州煤电股份有限 公司	郑新铁路	200,000,000.00	2013.8.30	2014.9.3	否
郑州煤电股份有限 公司	郑新铁路	99,800,000.00	2013.5.2	2016.5.2	否

(6) 关联方资产转让、债务重组情况: 无

(7) 其他关联交易: 无

### 47、 关联方应收应付款项

- (1) 上市公司应收关联方款项
- a. 应收票据: 无
- b. 应收账款:

债务人	期末数 (万元)	期初数 (万元)
郑州煤炭工业(集团)新郑精煤有限责任公司		643.55

- c. 预付账款: 无
- d. 其他应收款: 无
- (2) 上市公司应付关联方款项
- a. 应付票据: 无
- b. 应付账款: 无
- c. 其他应付款:

债权人	期末数 (万元)	期初数 (万元)
郑州煤炭工业(集团)有限责任公司	9,508.33	

d. 预收账款: 无

### 七、或有事项

截止 2013 年 12 月 31 日,本公司为子公司郑新铁路 29,980 万元借款提供保证;本公司、河南神火煤电股份有限公司和河南省煤田地质局,按各自持股比例为子公司新郑煤电 1.5 亿借款提供保证。

八、承诺事项 无

九、资产负债表日后事项 无

十、其他重要事项 无

### 十一、母公司财务报表主要项目注释

### 48、 应收账款

### (1)应收账款按种类披露

	期末数					
种 类	账面余额		坏账准备	-		
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)		
单项金额重大的应收账款	218,326,941.45	79.67	4,982,024.30	2.28		
按组合计提坏账准备的应收账款	55,717,073.43	20.33	7,019,901.09	12.60		
单项金额虽不重大但单项计提坏账 准备的应收账款						
合 计	274,044,014.88	100.00	12,001,925.39	4.38		
	期初数					
种 类	账面余额		坏账准备			
	金额	比例(%)	金 额	比例(%)		
单项金额重大的应收账款	143,411,025.24	77.80	3,286,779.09	2.29		
按组合计提坏账准备的应收账款	40,911,468.09	22.20	7,097,829.98	17.35		
单项金额虽不重大但单项计提坏账 准备的应收账款						
合 计	184,322,493.33	100.00	10,384,609.07	5.63		

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期末余额在500万元以上的部分;

按组合计提坏账准备的应收账款,是指扣除单项金额重大及单项金额虽不重大但单项计提 坏账准备的应收账款部分;

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款,是指期末对于单项金额不重大的应收账款单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值,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。

### (2) 按组合计提坏账准备的应收账款

	期末数			期初数		
账 龄	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备

1年以下	44,510,328.48	79.89	2,090,261.05	34,960,419.19	85.46	1,748,020.96
1-2年	6,363,335.10	11.42	636,333.51	34,652.99	0.08	3,465.30
2-3 年	17,232.94	0.03	5,169.88	372,300.00	0.91	111,690.00
3年以上	4,826,176.91	8.66	4,288,136.65	5,544,095.91	13.55	5,234,653.72
合计	55,717,073.43	100.00	7,019,901.09	40,911,468.09	100.00	7,097,829.98

- (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款: 无
- (4) 本期转回或收回情况: 无
- (5)本期通过重组等其他方式收回的应收账款金额、重组前累计已计提的坏账准备: 无
- (6) 本期实际核销的应收账款:无
- (7) 本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: 无

#### 49、 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

	期末数				
种 类	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)	
单项金额重大的其他应收款	53,597,472.55	60.31	1,300,000.00	2.43	
按组合计提坏账准备的其他应收款	35,275,275.40	39.69	7,171,097.62	20.33	
单项金额虽不重大但单项计提坏账 准备的其他应收款					
合 计	88,872,747.95	100.00	8,471,097.62	9.53	
	期初数				
种 类	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金 额	比例(%)	
单项金额重大的其他应收款	313,804,193.70	89.03			
按组合计提坏账准备的其他应收款	38,646,303.58	10.97	6,349,976.70	16.43	
单项金额虽不重大但单项计提坏账 准备的其他应收款					
合 计	352,450,497.28	100.00	6,349,976.70	1.80	

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期末余额在500万元以上的部分;

按组合计提坏账准备的其他应收款,是指扣除单项金额重大及单项金额虽不重大但单项计 提坏账准备的其他应收款部分;

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款,是指期末对于单项金额不重大的其他应收款单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值,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。

(2) 按组合计提坏账准备的其他应收款

	期末数			期初数		
账 龄	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
1年以下	23,816,691.05	67.52	1,168,485.30	27,695,609.25	71.67	1,348,607.83
1-2年	2,832,252.26	8.03	283,225.22	4,778,299.79	12.36	477,829.98
2-3年	2,746,146.15	7.78	823,843.85	632,784.84	1.64	189,835.45
3年以上	5,880,185.94	16.67	4,895,543.25	5,539,609.70	14.33	4,333,703.44
合计	35,275,275.40	100.00	7,171,097.62	38,646,303.58	100.00	6,349,976.70

- (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款:无
- (4) 本期转回或收回情况:

无

- (5) 本期通过重组等其他方式收回的其他应收款、重组前累计已计提的坏账准备:无
- (6) 本期实际核销的其他应收款:

无

- (7) 期末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: 无
- (8) 期末金额较大的其他应收款:

单位名称	与本公司关系	金额	账 龄	占其他应收款总 额的比例(%)
招银金融租赁有限公司	无关联关系	26,000,000.00	1年以下	29.26
郑煤岚新能源股份有 限公司	控股子公司	11,768,085.00	1-2 年	13.24
北京裕华创新科技发 展有限公司	控股子公司	8,409,301.46	1-2 年	9.46
河南郑新铁路有限责 任公司	控股子公司	7,420,086.09	1年以下	8.35
常州仿古园林建设工 程公司新密办事处	无关联关系	1,308,362.77	1-2 年	1.47
合 计		54,905,835.32		61.78

### 50、 长期股权投资

### (1) 长期股权投资余额

项目	期末数		期初数		
项目	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备	
对子公司的长期股权投资	1,687,859,911.92		1,207,859,911.92		
按权益法核算的长期股权投资	727,729.08		768,317.86		

合 ì	<del> </del>	1,688,587,641.00	-	1,208,628,229.78	
	联营企业	727,729.08		768,317.86	
其中:	合营企业				

# (2) 被投资单位主要信息

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额
1、子公司					
北京裕华创新科技 发展有限公司	成本法	3,000,000.00	2,600,000.00		2,600,000.00
郑州煤电物资供销 有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00
郑州博威物资招标 有限公司	成本法	200,000.00	200,000.00		200,000.00
郑州郑煤岚新能源 股份有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
河南郑新铁路有限 责任公司	成本法	51,000,000.00	51,000,000.00		51,000,000.00
河南省新郑煤电有 限责任公司	成本法	493,674,924.68	493,674,924.68		493,674,924.68
郑煤集团(河南)白 坪煤业有限公司	成本法	857,471,869.64	397,471,869.64	460,000,000.00	857,471,869.64
郑煤集团(登封)教 学二矿有限公司	成本法	209,913,117.60	209,913,117.60		209,913,117.60
郑州煤电永耀通信 技术有限公司	成本法	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00
子公司小计			1,207,859,911.92	480,000,000.00	1,687,859,911.92
2、合营企业					
3、联营企业					
中社网盟信息技术 有限公司	权益法	20,000,000.00	768,317.86	-40,588.78	727,729.08
联营企业小计			768,317.86	-40,588.78	727,729.08
4、其他按成本法核 算的长期股权投资					
合 计			1,208,628,229.78	479,959,411.22	1,688,587,641.00

### 续表

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	减值 准备	本期 计提 减值 准备	本期现金红利
1、子公司						
北京裕华创新科技发展有限公司	80	80	不适用			

郑州煤电物资供销有限公司	100	100	不适用		
郑州博威物资招标有限公司	20	20	不适用		
郑州郑煤岚新能源股份有限公司	60	60	不适用		
河南郑新铁路有限责任公司	51	51	不适用		
河南省新郑煤电有限责任公司	51	51	不适用		
郑煤集团(河南)白坪煤业有限公司	100	100	不适用		
郑煤集团(登封)教学二矿有限公司	51	51	不适用		40,800,000.00
郑州煤电永耀通信技术有限公司	100	100	不适用		
2、合营企业					
3、联营企业					
中社网盟信息技术有限公司	20	20	不适用		

### 51、 营业收入及营业成本

# (1) 营业收入和营业成本

项目	本期数	上期数
主营业务收入	4,622,523,450.82	2,697,057,443.34
其他业务收入	303,485,976.03	306,374,086.79
营业收入	4,926,009,426.85	3,003,431,530.13
营业成本	4,526,103,782.30	2,143,020,561.83

# (2) 主营业务(分行业)

项目	本期数		上其	胡数
分行业	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
煤炭	4,450,760,186.82	4,198,683,461.11	2,522,465,653.77	1,726,488,542.64
电 力	171,763,264.00	181,592,490.86	174,591,789.57	203,677,033.19
合 计	4,622,523,450.82	4,380,275,951.97	2,697,057,443.34	1,930,165,575.83

### (3) 主营业务(分产品)

项目	本期数		上其	阴数
分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
煤炭	4,450,760,186.82	4,198,683,461.11	2,522,465,653.77	1,726,488,542.64
电 力	171,763,264.00	181,592,490.86	174,591,789.57	203,677,033.19
合计	4,622,523,450.82	4,380,275,951.97	2,697,057,443.34	1,930,165,575.83

### (4) 主营业务(分地区)

项目	本期数		上其	明数
分地区	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
省 内	3,976,035,536.72	3,770,403,031.66	2,029,509,240.57	1,452,430,641.27
省 外	646,487,914.10	609,872,920.31	667,548,202.77	477,734,934.56
合 计	4,622,523,450.82	4,380,275,951.97	2,697,057,443.34	1,930,165,575.83

# (5) 公司前五名客户的营业收入

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例
第一名	580,033,817.85	11.77%
第二名	539,004,908.03	10.94%
第三名	349,243,199.07	7.09%
第四名	227,666,403.08	4.62%
第五名	197,759,552.34	4.01%
合 计	1,893,707,880.37	38.43%

# 52、 投资收益

项目	本期数	上期数
成本法核算的长期股权投资收益	40,800,000.00	61,200,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-40,588.78	66,486.54
合 计	40,759,411.22	61,266,486.54

# 53、 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	-316,859,453.48	113,068,469.00
加: 资产减值准备	3,738,437.24	9,905,583.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资 产折旧	254,421,244.40	258,896,506.51
无形资产摊销	27,161,516.39	28,854,889.94
长期待摊费用摊销	1,400,000.00	480,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失	-1,553,615.70	1,563,222.56
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	199,410,014.91	88,004,134.63
投资损失	-40,759,411.22	-61,266,486.54
递延所得税资产减少	-934,609.31	2,315,667.32
递延所得税负债增加		

存货的减少	-89,053,018.28	35,819,891.76
经营性应收项目的减少	158,578,730.39	-591,124,747.33
经营性应付项目的增加	81,965,487.92	-665,575,525.12
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	277,515,323.26	-779,058,394.14
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	1,042,561,799.01	484,356,976.66
减: 现金的期初余额	484,356,976.66	616,033,851.81
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	558,204,822.35	-131,676,875.15

# 十二、补充资料

### 54、 当期非经常性损益明细表

(1) 根据中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》(2010)规定,本公司非经常性损益发生情况如下:

项目	金 额	说明
非流动资产处置损益	-2,704,463.08	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一 标准定额或定量享受的政府补助除外)	985,300.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动 产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,418,198.11	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,808,118.43	
少数股东权益影响额 (税后)	-1,591,803.19	
合 计	-3,737,439.57	·

### 55、 净资产收益率及每股收益

### (1) 2013 年度净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产	每股收益		
1K [1 29](13)(F)	收益率	基本每股收益	稀释每股收益	
归属于公司普通股股东的净利润	1.35%	0.05	0.05	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股 股东的净利润	1.47%	0.05	0.05	

#### (2) 2012 年度净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产	每股收益		
JK LI 7914'31H	收益率	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	10.91%	0.43	0.43	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股 股东的净利润	0.13%	0.01	0.01	

#### 净资产收益率和每股收益的计算过程

根据《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露(2010年修订)》的规定,净资产收益率和每股收益计算过程列示如下:

#### (1) 加权平均净资产收益率

加权平均净资产收益率=P/(E0 + NP÷2 + Ei×Mi÷M0 - Ej×Mj÷M0±Ek×Mk÷M0)

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年初净资产; Ei 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; Ej 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; MO 为报告期月份数; Mi 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数; Mj 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月

份数, Ek 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动, Mk 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。

#### (2) 基本每股收益

基本每股收益=P÷S

 $S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$ 

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 为年初股份总数; 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; Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数; Sj 为报告期因回购等减少股份数; Sk 为报告期缩股数; M0 报告期月份数; Mi 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数; Mj 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

#### (3) 稀释每股收益

稀释每股收益=[P+(已确认为费用的稀释性潜在普通股利息-转换费用)×(1-所得税率)]/(S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0—Sk+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,已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。

#### 56、 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	上期数	变动比例(%)	变动原因
货币资金	1,850,200,229.14	1,153,495,145.10	60.40	本期增发股份收到资金及 借款增加所致
应收票据	954,312,245.63	660,587,873.39	44.46	本期原煤销售货币资金结 算减少、票据结算增加所致
应收账款	279,312,829.09	195,949,066.63	42.54	本年度煤款回收难度加大
其他应收款	80,204,332.58	61,631,591.37	30.14	本报告期发生融资租赁业 务支付保证金所致
其他流动资产		795,323.13	-100.00	收回其他流动资产
可供出售金融 资产	472,584,403.20	352,639,123.20	34.01	可供出售金融资产公允价 值增加
投资性房地产	131,441,788.95	340,701,011.51	-61.42	公司资产重组后,原出租给 注入部门使用的房屋在会 计核算上由投资性房地产 转为自用房屋核算所致
在建工程	399,465,796.65	217,545,966.87	83.62	本期告成煤矿、白坪煤业技 改工程所致

长期待摊费用	8,040,000.00	4,923,833.27	63.29	主要是房屋装修费所致
应付票据	30,000,000.00			未结完应付票据
应交税费	155,416,148.63	92,844,803.11	67.39	子公司白坪煤业应交税费 较同期增加所致
其他应付款	791,108,270.20	600,796,072.03	31.68	子公司供销公司向郑煤集 团借款所致
一年内到期的 非流动负债	404,806,561.91	741,000,000.00	-45.37	本期一年内到期的长期借 款较同期减少所致
长期借款	749,800,000.00	470,000,000.00	59.53	本期借款增加所致
长期应付款	272,170,306.76			本期增加融资款
递延所得税负 债	58,597,936.83	28,611,616.83	104.80	金融资产公允价值增加
资本公积	670,434,939.33	85,834,850.47	681.08	增发股份资本溢价所致
财务费用	289,198,984.26	189,210,737.98	52.84	本期借款较同期增加所致
投资收益	-24,981.24	5,681,628.07	-100.44	同期子公司供销公司收到 方正证券分红款所致
营业外支出	15,649,404.48	11,238,231.36	39.25	本期处置固定资产损失较 同期增加所致

### 十三、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2014年3月28日批准报出。

# 第十一节 备查文件目录

- 一、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;
- 二、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;
- 三、2013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。

公司负责人: 王铁庄

郑州煤电股份有限公司

二〇一四年三月二十八日