

公司代码：600121

公司简称：郑州煤电

# 郑州煤电股份有限公司 2021 年年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

### 五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2021年度实现归属于上市公司股东的净利润为-214,984,710.83元，基本每股收益为-0.1764元。母公司2021年度实现净利润为-240,981,931.29元，加上年初结转未分配利润为-479,991,161.06元，累计可供股东分配的利润为-720,973,092.35元。

鉴于公司2021年度累计可供分配利润为负值，不符合《公司章程》现金分红条件，且考虑2022年公司矿井技改项目继续实施因素，董事会决定2021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。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

### 十、重大风险提示

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

### 十一、其他

适用 不适用

## 目 录

第一节 释义 .....	4
第二节 管理层讨论与分析 .....	9
第三节 公司治理 .....	29
第四节 环境与社会责任的 .....	41
第五节 重要事项 .....	45
第六节 股份变动及股东情况 .....	56
第七节 优先股相关情况 .....	61
第八节 债券相关情况 .....	61
第九节 财务报告 .....	62

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

## 第一节 释义

### 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
郑煤恒泰	指	郑州煤炭工业（集团）恒泰灾害治理有限公司
郑州祥隆	指	郑州祥隆地质工程有限公司
郑新铁路	指	河南郑新铁路有限责任公司
郑煤岚新	指	郑州郑煤岚新能源股份有限公司
北京裕华	指	北京裕华创新科技发展有限公司
郑煤永耀	指	郑州煤电永耀通信技术有限公司
郑州博威	指	郑州博威物资招标有限公司
郑煤宾馆	指	郑州煤电宾馆有限公司
郑煤爆破	指	郑州煤电爆破工程有限公司
郑煤贸易	指	上海郑煤贸易有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

### 一、 公司信息

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

### 二、 联系人和联系方式

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

## 三、基本情况简介

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

## 四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》(http://www.cs.com.cn) 《上海证券报》(https://www.cnstock.com)
公司披露年度报告的证券交易所网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	郑州市中原西路66号公司董事会办公室

## 五、公司股票简况

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

## 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	河南省郑州市农业路22号兴业大厦A座6层
	签字会计师姓名	吕子玲、李青青

## 七、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	2021年	2020年	本期比上年同期增减 (%)	2019年
营业收入	3,212,261,344.71	2,793,337,246.31	15.00	3,595,737,752.85
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	3,172,726,475.40	2,736,366,935.19	15.95	/
归属于上市公司股东的净利润	-214,984,710.83	-944,084,997.36	77.23	-919,478,548.99
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-94,774,772.94	-992,233,601.41	90.45	-689,650,497.23
经营活动产生的现金流量净额	42,441,960.83	-114,256,178.03	不适用	-130,912,549.76

	2021年末	2020年末	本期末比上年同期末增减(%)	2019年末
归属于上市公司股东的净资产	1,582,221,966.31	1,810,072,322.53	-12.59	2,767,379,249.18
总资产	13,514,418,305.15	14,452,403,675.92	-6.49	13,525,950,573.04

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2021年	2020年	本期比上年同期增减(%)	2019年
基本每股收益(元/股)	-0.1764	-0.7748	77.23	-0.7547
稀释每股收益(元/股)	-0.1764	-0.7748	77.23	-0.7547
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.0778	-0.8144	90.45	-0.5660
加权平均净资产收益率(%)	-12.67	-41.25	增加 28.58 个百分点	-28.79
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-5.59	-43.35	增加 37.76 个百分点	-21.59

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

## 九、2021 年分季度主要财务数据

单位: 元 币种: 人民币

项目	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	552,116,681.20	964,730,577.23	625,275,179.17	1,070,138,907.11
归属于上市公司股东的净利润	-31,893,984.62	143,586,476.94	-184,282,064.87	-142,395,138.28
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-32,575,077.53	136,491,680.45	-91,284,791.36	-107,406,584.50
经营活动产生的现金流量净额	-153,064,098.00	-151,679,452.97	112,076,868.20	235,108,643.60

季度数据与已披露定期报告数据差异说明  
适用 不适用

#### 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2021 年金额	附注 (如适用)	2020 年金额	2019 年金额
非流动资产处置损益	13,878,367.24	固定资 产处 置 收益	81,999,386.25	-844,519.16
越权审批, 或无正式批准文件, 或 偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助, 但与公司 正常经营业务密切相关, 符合国家 政策规定、按照一定标准定额或 定量持续享受的政府补助除外	65,037,890.06	主要 为 去 产 能 关 停 矿 井 政 府 补 助	23,977,707.53	32,783,898.59
计入当期损益的对非金融企业收取 的资金占用费	8,359,150.83	向 控 股 股 东 收 取 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	-9,753,801.12	下 属 超 化 煤 矿 水 灾 损 毁 设 备 计 提 的 固 定 资 产 减 值 准 备		
债务重组损益				
企业重组费用, 如安置职工的支 出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超 过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司 期初至合并日的当期净损益			5,126,514.74	2,261,871.50
与公司正常经营业务无关的或有事 项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效 套期保值业务外, 持有交易性金融 资产、衍生金融资产、交易性金融 负债、衍生金融负债产生的公允价 值变动损益, 以及处置交易性金融	16,324.69		83,874.75	770,771.04

资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	19,745,640.23			
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	-14,000,630.08		19,374,903.08	-12,026,711.64
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				-95,292,502.76
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	-124,269,865.00	下属超化煤矿水灾抢险复工投入、安全罚款等	-41,711,196.66	-157,065,759.39
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-74,755,843.50	下属超化煤矿水灾停工损失		
减：所得税影响额	51,972.65		21,661,379.59	-1,318,340.91
少数股东权益影响额（税后）	4,415,198.59		19,041,206.05	1,733,440.85
合计	-120,209,937.89		48,148,604.05	-229,828,051.76

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明  
适用 不适用

#### 十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
方正证券	20,740,000.00	0	-20,740,000.00	
投资性房地产	1,028,073,030.08	1,014,072,400.00	-14,000,630.08	-18,530,667.82
合计	1,048,813,030.08	1,014,072,400.00	-34,740,630.08	-18,530,667.82

#### 十二、 其他

适用 不适用



## 第二节 管理层讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2021 年，在公司党委、董事会的正确领导下，公司上下坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的十九大和十九届历次全会精神，扎实开展党史教育活动，按照董事会年初工作部署，认真落实“风险防控年”各项工作举措，适应监管新政策、新要求，强化公司治理，完善内控体系，统筹施策应对暴雨洪灾及疫情挑战，加强安全生产，优化经营管控，巩固主业根基，克难攻坚、奋力拼搏，公司实现了平稳发展。

#### （一）压实责任强基础，常抓不懈保安全

扛稳安全责任。把贯彻习近平总书记关于安全生产的重要论述作为抓好安全工作的根本遵循。大力宣贯新《安全生产法》，提升法治意识。深化落实“认清形势，坚守底线；明确责任，重心下移；转变作风，实事求是”安全工作要求，实事求是抓安全，重心下移抓安全。

持续深化专项整治三年行动。围绕排查整治工作任务，推进安全生产专项整治三年行动工作落实，实现“两个根本”。持续完善消除事故隐患的责任链条、制度成果、管理办法和工作机制。建立健全问题隐患和制度措施“两个清单”，明晰责任分工，划定时间节点，强化过程监督和动态检查。将排查发现的突出问题、共性问题、深层次问题深入分析研究解决，从根本上消除事故隐患，从根本上解决问题。

持续加强双重预防体系建设和安全生产标准化管理体系建设。严格安全风险管控。每月对矿井开展风险辨识及评估，实行分级管控。严格隐患排查治理。实行公司、矿井两级监控，对重大事故隐患严格按照规定进行停产整顿，按程序逐级验收销号。加强高、中风险煤矿管控。认真落实高、中风险煤矿联合评判要求，明确管控责任人，落实管控措施，坚决遏制和防范事故的发生。持续推行安全生产标准化管理体系。完善体系建设，严格考核兑现。告成煤矿、白坪煤业一级标准化矿井顺利通过省工信厅达标验收。

持续强化灾害治理。始终把瓦斯防治工作作为煤矿安全工作的重中之重，强力推进“三化一工程”建设，加强瓦斯抽采考核管理，逐步推行穿层钻孔预抽区段煤层瓦斯区域防突措施。重点推广应用巷道喷浆、壁后注浆等措施，实现钻割（冲）一体化，钻孔初始抽采浓度从原来的 30% 提升到 50% 以上。积极推进水害区域治理，加强老空水防治。告成煤矿、超化煤矿、芦沟煤矿等矿井充分利用工作面底抽巷进行底板注浆加固，累计减少注浆加固钻探工程量 4600 余米，节约资金 200 多万元。

推进安全诚信建设。建立自查、考核工作机制，全过程监督安全承诺执行情况。认真落实企业主体责任，健全完善安全管理制度。按照规定提足用够安全专项资金，全年累计投入安全资金 3.59 亿元。强化职工安全培训，开展职工培训 3977 人次，提升安全管理水平。

#### （二）统筹谋划优布局，科技创新驱发展

加强生产组织。积极应对安全监管趋严、政策性停产、新冠疫情、暴雨洪灾等因素影响，优化生产组织，极力扭转生产被动局面。狠抓掘进攻坚。将提高单进水平作为缓解采掘接替紧张的突破口，制定岩巷单进“一把手工程”方案，确定工作面示范攻坚。

推进“一优三减”和“四化”建设。持续优化采区布局。完成白坪煤业 13 采区、23 采区合并。完成芦沟煤矿 31 采区、超化煤矿 22 煤柱优化。稳步推进智能化建设。新郑煤电建成一级智

能化示范矿井。白坪煤业 13031 工作面(下段)等 2 个智能化采煤工作面通过省工信厅验收。积极推进自动化、信息化建设。直管矿井关键设备数据基本全部上传。白坪煤业、芦沟煤矿实现 4G 无线通讯网络井上井下全覆盖。推广高清视频远程监测监控、联动设备集中控制,告成煤矿实现井上下主煤流系统地面远程自动化集控,8 个变电所(配电点)、2 个泵房实现了无人值守。新郑煤电、告成煤矿、白坪煤业、芦沟煤矿等通过机电自动化、采掘智能化改造升级,进一步提升了工作效率。芦沟煤矿参与完成的“水体下厚煤层开采致灾机制与源头防控关键技术应用”和新郑煤电参与完成的“复合顶板采动巷道致灾机理及防灾减灾关键技术”,均获河南省政府科技进步奖二等奖。

推进项目建设。告成煤矿产业升级项目实现联合试运转,23041 首采工作面实现上、下付巷顺利安全贯通。白坪煤业西翼开采工程积极推进。新郑煤电西翼深部立井工程取得环评批复,回风立井顺利实现开工。

加强环境保护。深入贯彻习近平总书记生态文明思想,坚定走好“生态优先、绿色发展”之路。响应国家“碳达峰碳中和”号召,大力推动瓦斯综合利用,告成煤矿和新郑煤电实现瓦斯发电约 500 万千瓦时。推进重点建设项目环境影响评价开展。新郑煤电西翼深部立井项目取得郑州市生态环境局的批复意见。加大污染防治工程建设。完成超化煤矿铁路储装系统、新郑煤电落地煤仓南水煤场封闭工程、芦沟煤矿矸石棚土建和主体工程等项目。

### (三)“三个导向”抓过程,靶向管控提效益

围绕“风险防控年”工作部署,以问题导向切入、以目标导向发力、以结果导向落脚,精准靶向全程管控,切实提升经营效益。

优化经营管控。发挥经营考核指挥棒作用。科学设置考核指标,提高生产接替和灾害治理指标权重,严格考核结果运用,兑现瓦斯治理奖罚近千万元。发挥内部审计监督作用。建立“立体、动态、集约、高效”的监督体系,坚持离任必审、任中轮审、交叉审计,努力实现审计全覆盖。

创新营销策略。坚持共赢理念,把准市场脉搏,提高市场研判能力,制定了“准、拓、严、增、降、保”六字方针,即营销思路求准、销售市场拓展、业绩考核严格、经营效益求增、应收账款求降、电煤供应确保。积极推行大客户战略。建立沟通协商机制,在供需紧张时期重点保障大客户需求,强化供需合作,挖掘大客户潜力,提高合同兑现率,提升供需忠诚度,构建了互帮互惠、互利共赢、共同发展的命运共同体,重点客户集群进一步稳固。注重开拓差异化市场。不断拓展电力煤、冶金煤、化工煤用户。稳定信誉好、量价相对稳定的客户。同时鼓励应用水煤分离设备,分离水煤 1.5 万吨,产生经济效益 1000 多万元。把握趋势灵活性定价。抢抓二季度以来煤炭市场供应趋紧的时机,实行量增价增的阶梯价格政策,及时上调非长协用户价格,确保公司效益最大化。报告期内,公司商品煤综合售价(不含税)完成 527 元/吨,同比提高 193 元/吨,增加收入 10.38 亿元。煤款回收率完成 98.88%。

强化非煤支撑。供销公司强化流程管控,坚持“保生产、保重点、保急需”原则,在暴雨灾害和疫情防控中各项应急举措最大限度保障了人员和财产安全。机电设备管理中心加大设备管理调剂力度,提高设备使用效率。通讯专网全年无责任故障,保障稳定畅通。郑煤恒泰、郑州祥隆不断夯实井下瓦斯治理、水害治理两大业务,进一步叫响郑煤治灾品牌,中标新疆天山工程项目,首次进入高速公路隧道工程领域。建安分公司服务生产矿井,狠抓工程质量,为公司主力矿井有

序接替做出积极贡献。复晟铝业成为国内有色金属行业和山西省工业企业第一家获得国家“智能制造标杆企业”荣誉称号的企业。盘活闲置资产，吸引知名企业入驻公司中原总部港。

#### （四）完善内控防风险，强化治理促规范

切实进行整改。以证监会三年公司治理专项自查为抓手，把加强公司治理专项活动与增强公司规范运作水平和整体竞争力相结合，认真开展“查漏洞、补缺陷、强整改”的自查自纠活动。从公司董监高和子公司到控股股东及其关联人，通过对 2018 年至 2020 年三年、七方面、118 项问题的认真梳理，查找公司治理结构中存在的不足，制订并落实整改措施，在窗口期内全额收回了控股股东非经营性占用资金，全面完成整改。

持续完善制度。制订《郑州煤电股份有限公司防范控股股东及关联方资金占用管理办法》，修订《郑州煤电股份有限公司章程》《郑州煤电股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》《郑州煤电股份有限公司关联交易管理办法》，完善了公司内部控制规范机制，构建公司治理良好生态。

不断提升意识。为进一步巩固整改成果，公司筹备召开了“公司治理规范运作专题会”，分析公司治理中存在的突出问题、形成原因及严重危害，并对 2021 年内控工作提出了明确目标和要求；组织各单位各部门全面排查公司治理方面风险，有效提升公司上下规范运作、防范风险意识，共同促进内控工作。推进依法治企。举办法治讲堂 8 期，提升依法治企意识。

#### （五）严格信披提质量，创新沟通重实效

规范信息披露。在严格落实“五步审核法”，确保信息披露及时、准确、完整的同时，增加自愿性披露内容。结合公司实际，对报告期内政策性停产、暴雨灾害天气以及安全检查等对公司的影响较大的信息及时进行披露，有力保障了投资者的知情权。2021 年，根据公司发展需要，共筹备和召开 5 次董事会、4 次监事会和 1 次股东大会，审议通过议案 44 个，披露信息 73 条，内容涉及公司定期报告、关联交易、利润分配、内部控制等重大事项，程序依法合规，符合证券交易所信息披露要求。

注重沟通交流。2021 年，公司通过多种方式与投资者积极有效沟通，提升了公司透明度、保障了投资者知情权。一是加强日常沟通。通过公司网站、上证 E 互动、电话、邮箱等各类平台，主动与投资者互动交流，接听回复投资者电话问询 300 余次，回复互动平台和邮箱解答投资者问题近百个。二是增进网络沟通。认真筹备，以网络文字互动方式通过上交所路演中心举办了两次业绩说明会，围绕定期报告、公司治理、发展战略、抗洪防疫、投资者保护等投资者所关心的问题同媒体、机构、投资者进行了网络互动沟通，有效的沟通消除了公司与投资者之间或缺的信息不对称、不畅通问题，保障了投资者的知情权。

#### （六）党史教育汲能量，凝聚合力促发展

强化政治建设。建立党委会第一议题制度，制定党委会前置研究事项清单，不断增强党组织在企业经营中把方向、管大局、保落实的作用。强化思想建设。扎实开展党史学习教育活动。把党史学习教育作为重大政治任务，同中心工作紧密结合，传承党的成功经验，凝聚推进企业发展动力。强化意识形态建设。构建意识形态领域制度体系，加强意识形态管控，占领舆论阵地。强化组织建设。加强领导班子和干部队伍建设，引导党员在工作一线、抗疫一线、救援一线发挥模范作用。强化作风建设。深化作风建设成果，增强广大干部职工干事创业的积极性主动性。强化廉政建设。落实全面从严治党主体责任，深化“583”全面从严治党责任体系建设，发挥监督保

障执行、促进完善发展作用。扎实开展精神文明建设。在推进企业发展中深化精神文明建设。做好统战、群团、扶贫等工作，凝聚强劲发展合力。

报告期内，公司原煤产量、销量及吨煤售价整体情况如下图：

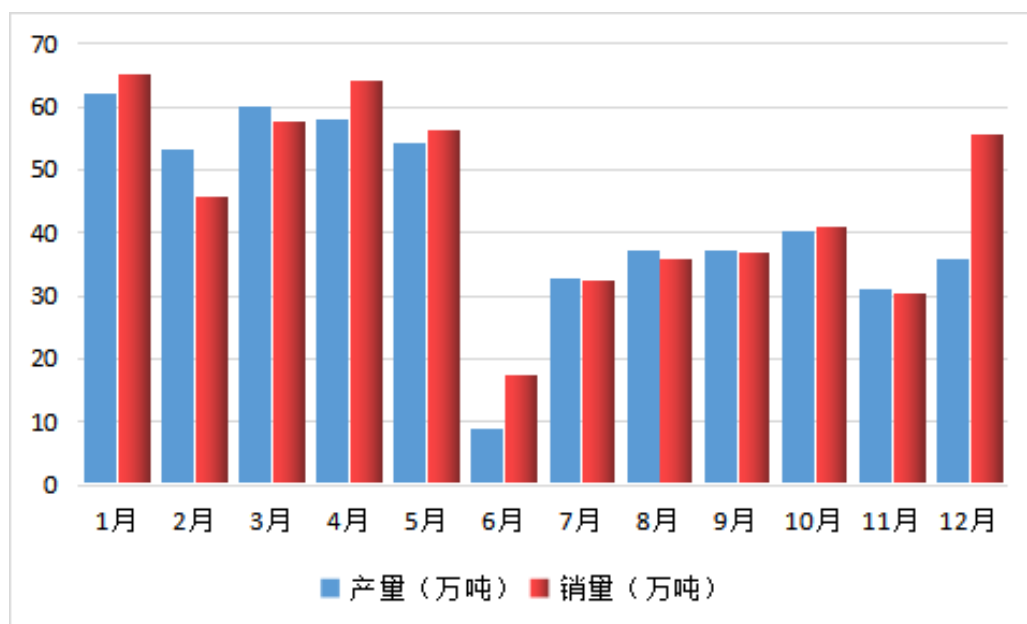


图 1：原煤产量、销量柱状图

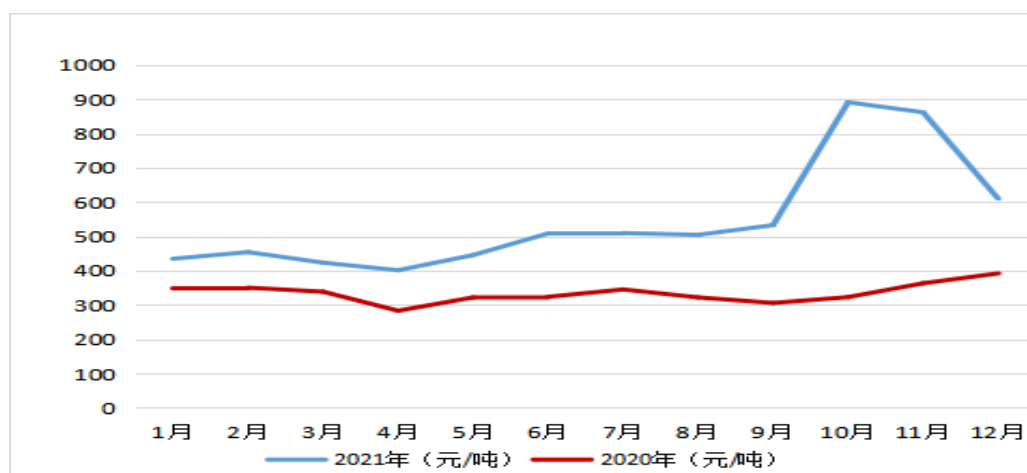


图 2：2020-2021 年吨煤售价走势图

## 二、报告期内公司所处行业情况

2021 年，煤炭行业在国家“碳达峰、碳中和”战略背景下，发展方式、产业结构加速变革调整，安全高效智能化开采和煤炭清洁高效利用加快推进，清洁低碳、安全高效的多能互补能源体系加快构建，行业供应保障能力和上下游产业协同发展能力不断提升。在我国经济持续恢复和国际疫情尚在反复的背景下，带动国内能源消费增速回升。同时受安全环保约束增强、煤炭保供政策严格、进口煤不足等因素影响，国际国内煤炭供应紧张，供需矛盾突出，煤炭价格阶段性高位震荡。后期煤炭长协定价、进出口政策有效抑制了煤价的大幅波动，煤炭价格基本处于稳定区间内。总体上，煤炭行业经济形势稳中向好，行业营收及利润实现双增长，盈利水平大幅提升。

煤炭消费。据国家统计局数据，2021 年煤炭消费量 29.34 亿吨，同比增长 4.6%。其中，电力行业耗煤量增长 10.0%，约占全国煤炭消费总量的 56.4%；钢铁行业耗煤量同比下降 8.2%，建材、化工行业耗煤量同比分别增长 10.2%和 6.9%。

煤炭供给。一是国内原煤产量增加。2021 年，原煤产量 40.7 亿吨，比上年增长 4.7%，比 2019 年增长 5.6%，两年平均增长 2.8%。二是国外进口量攀升。2021 年 1~12 月份，全国共进口煤炭 32321.6 万吨，同比增长 6.6%；2021 年全年累计煤炭进口总金额 2319.3 亿元，较上年增长 64.1%。

煤炭库存。截至 2021 年 12 月底，重点电厂存煤 8995 万吨，同比增长 34.96%；主流港口存煤 5931 万吨，同比增长 20.52%；其中，重点电厂存煤可用天数 18 天，维持合理水平。

煤炭价格。一是煤炭中长期合同基准价格在合理区间内进行调整。2021 年煤炭中长期合同 5500 大卡动力煤基准价为 535 元/吨。12 月初，国家发改委发布《2022 年中长期合同签订履约方案（征求意见稿）》，其中 5500 大卡动力煤调整区间在 550~850 元/吨之间，下水煤长协基准价为 700 元/吨，较此前的 535 元上调约 31%。二是煤炭现货市场价格跌宕起伏，总体呈现“M”型走势。1 月中旬煤价一度达到 1150 元/吨，后受春节假日影响，煤炭需求阶段性回落，煤炭价格随之下降，2 月底降至 571 元/吨左右，5 月再度调头向上至 950 元/吨，一直持续到 10 月中旬，形成史上最高煤价 2600 元/吨，随后，在保供和政策双重打击下，煤价出现断崖式下跌。

行业效益。2021 年，煤炭行业经济形势总体稳中向好，行业营收及利润继续实现双增长，亏损企业亏损额持续下降；企业资产负债率略有下降，应收账款增幅继续加大。其中，规模以上煤炭企业营业收入 32896.6 亿元，同比增长 58.3%；应收账款 4313.7 亿元，同比增长 60.1%；资产负债率 64.9%，同比下降 1.7 个百分点；利润总额 7023.1 亿元，同比增长 221.7%。

### 三、报告期内公司从事的业务情况

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

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

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

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

盈利模式：公司主要通过原煤生产和销售，实现盈利并保持长期发展。

### 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

报告期内，公司的核心竞争力未发生变化。

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

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

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

## 五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司 1 月至 5 月整体运行平稳，上半年经营业绩实现了扭亏为盈。自 6 月起，受区域政策性停产和暴雨洪灾等持续影响，公司所属 6 对生产矿井出现了不同程度的停产（最长停产 160 天，最短停产 31 天，6 对矿井累计停产逾 440 天），造成全年原煤产量较计划减少约 150 万吨，相应减少营业收入约 9.73 亿元、减少当期利润约 3.86 亿元，加上暴雨灾害损失，致使公司 2021 年度归属于上市公司股东的净利润出现亏损。

经年审机构确认，2021 年公司实现煤炭产量 511 万吨，销量 538 万吨，营业收入 32 亿元，利润总额 1.64 亿元，资产负债率 81.31%。

### （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	3,212,261,344.71	2,793,337,246.31	15.00
营业成本	2,122,652,187.32	2,465,781,591.95	-13.92
销售费用	64,702,164.84	59,187,705.43	9.32
管理费用	741,207,169.78	455,950,580.20	62.56
财务费用	196,326,590.48	270,347,073.12	-27.38
研发费用	11,554,992.66	9,818,804.21	17.68
经营活动产生的现金流量净额	42,441,960.83	-114,256,178.03	不适用
投资活动产生的现金流量净额	619,155,030.56	-359,745,775.47	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-458,186,891.23	-380,758,445.84	不适用

营业收入变动原因说明：主要是由于商品煤价格上升所致

营业成本变动原因说明：主要是由于销量减少所致。

管理费用变动原因说明：主要是区域政策性停产及郑州“7·20”暴雨影响导致停工损失较同期增加。

财务费用变动原因说明：主要是利息支出较同期减少，利息收入较同期增加

研发费用变动原因说明：公司加大研发投入所致。

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

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

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

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

## 2. 收入和成本分析

适用 不适用

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	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（%）
煤炭	2,838,834,110.27	1,774,670,543.17	37.49	19.52	-12.63	增加 23.01 个百分点
物资流通	165,081,163.92	142,078,852.23	13.93	-13.59	-19.86	增加 6.74 个百分点
铁路输	78,136,595.81	68,921,989.98	11.79	-12.77	-1.14	减少 10.38 个百分点
建筑施工	49,679,009.45	46,124,808.88	7.15	14.00	20.02	减少 5.02 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（%）
煤炭	2,838,834,110.27	1,774,670,543.17	37.49	19.52	-12.63	增加 23.01 个百分点
物资流通	165,081,163.92	142,078,852.23	13.93	-13.59	-19.86	增加 6.74 个百分点
铁路运输	78,136,595.81	68,921,989.98	11.79	-12.77	-1.14	减少 10.38 个百分点
建筑施工	49,679,009.45	46,124,808.88	7.15	14.00	20.02	减少 5.02 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	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（%）
省内	3,053,451,080.04	1,982,860,311.16	35.06	0.12	-0.15	增加 21.31 个百分点
省外	78,279,799.41	48,935,883.10	37.49	38.20	26.05	增加 28.09 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

无

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减(%)	销售量比上年增减(%)	库存量比上年增减(%)
动力煤	万吨	511	538	39	-28.03	-24.86	-40.91

产销量情况说明

无

## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

## (4). 成本分析表

单位：万元

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(%)	情况说明
煤炭采掘	材料	18,722.43	10.24	24,896.48	10.91	-24.80	
煤炭采掘	职工薪酬	63,228.40	34.59	71,410.15	31.29	-11.46	
煤炭采掘	电力	9,612.04	5.26	10,862.10	4.76	-11.51	
煤炭采掘	折旧	19,126.19	10.46	20,251.09	8.87	-5.55	
煤炭采掘	维简及井巷费	4,250.78	2.33	5,938.31	2.60	-28.42	
煤炭采掘	安全费	34,306.46	18.77	48,118.66	21.08	-28.70	
煤炭采掘	修理费	5,296.75	2.90	6,194.87	2.71	-14.50	
煤炭采掘	塌陷补偿费	7,558.54	4.14	12,202.43	5.35	-38.06	
煤炭采掘	其他	20,678.06	11.31	28,356.95	12.42	-27.08	
分产品情况							
分产品	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(%)	情况说明
煤炭采掘	材料	18,722.43	10.24	24,896.48	10.91	-24.80	
煤炭采掘	职工薪酬	63,228.40	34.59	71,410.15	31.29	-11.46	
煤炭采掘	电力	9,612.04	5.26	10,862.10	4.76	-11.51	
煤炭采掘	折旧	19,126.19	10.46	20,251.09	8.87	-5.55	
煤炭采掘	维简及井巷费	4,250.78	2.33	5,938.31	2.60	-28.42	
煤炭采掘	安全费	34,306.46	18.77	48,118.66	21.08	-28.70	
煤炭采掘	修理费	5,296.75	2.90	6,194.87	2.71	-14.50	
煤炭采掘	塌陷补偿费	7,558.54	4.14	12,202.43	5.35	-38.06	
煤炭采掘	其他	20,678.06	11.31	28,356.95	12.42	-27.08	

成本分析其他情况说明

无

## (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

□适用 √不适用



**(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□适用 √不适用

**(7). 主要销售客户及主要供应商情况****A. 公司主要销售客户情况**

前五名客户销售额 170,064.94 万元，占年度销售总额 52.94%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 36,421.05 万元，占年度销售总额 11.34 %。

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	652,255,059.58	20.31
第二名	364,210,461.69	11.34
第三名	297,611,134.72	9.26
第四名	226,957,463.84	7.07
第五名	159,615,321.94	4.97
合计	1,700,649,441.77	52.94

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前五名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

□适用 √不适用

**B. 公司主要供应商情况**

前五名供应商采购额 25,517.24 万元，占年度采购总额 28.44%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

单位：元 币种：人民币

供应商名称	采购金额	占公司全部采购金额的比例(%)	是否关联企业
第一名	107,403,327.90	11.97	否
第二名	59,672,925.60	6.65	否
第三名	37,150,614.25	4.14	否
第四名	26,230,064.88	2.92	否
第五名	24,715,420.77	2.76	否
合计	255,172,353.40	28.44	

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前五名供应商中存在新增供应商或严重依赖于少数供应商的情形。

□适用 √不适用

其他说明

无

**3. 费用**

□适用 √不适用

**4. 研发投入****(1). 研发投入情况表**

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	11,554,992.66
本期资本化研发投入	
研发投入合计	11,554,992.66
研发投入总额占营业收入比例 (%)	0.36
研发投入资本化的比重 (%)	

**(2). 研发人员情况表**

适用 不适用

**(3). 情况说明**

适用 不适用

**(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响**

适用 不适用

**5. 现金流**

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额增加原因：主要是销售商品收到的现金较同期增加所致。

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

筹资活动产生的现金流量净额减少原因：主要是本期控股子公司新郑煤电分红所致。

**(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明**

适用 不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末 数占总资 产的比例 (%)	本期期末金额 较上期期末变 动比例 (%)	情况说明
应收款项融资	81,693,830.39	0.60	141,180,876.09	0.98	-42.14	主要原因是本期煤款回收票据比例下降。
预付款项	23,436,988.28	0.17	38,016,925.88	0.26	-38.35	主要原因是本期预付设备款减少。
其他应收款	52,808,609.03	0.39	531,262,643.83	3.68	-90.06	主要原因是本期收回控股股东非经营性占用资金。
其他权益工具投资	1,800,000.00	0.01	22,540,000.00	0.16	-92.01	主要原因是本期出售方正证券股票。
使用权资产	6,533,714.42	0.05			不适用	主要原因是执行新租赁准则将租赁资产确认为使用权资产所致。
租赁负债	4,807,104.19	0.04			不适用	主要原因是执行新租赁准则确认租赁负债所致。
预计负债	653,261,681.67	4.83	265,621,092.14	1.84	145.94	按最新编制的矿山地质环境保持与土地复垦方案重新计算矿山预计弃置费用。
一年内到期的非流动 负债	1,876,190.48	0.01	99,493,783.80	0.69	-98.11	主要原因是归还融资租赁款项。

其他说明  
无

## 2. 境外资产情况

□适用 √不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,460,594,656.38	环境治理恢复基金、承兑汇票保证金及法院冻结资金
合计	2,460,594,656.38	

## 4. 其他说明

□适用 √不适用

## (四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

## 1. 报告期内直接影响煤炭行业的外部变化情况

详见第三节公司业务概要行业情况说明。

## 2. 业务所属板块信息

公司煤炭业务所属板块为煤炭采掘业，主要运营数据如下：

运营指标	单位	本期数	上期数	同比增减（%）
煤炭产量	万吨	511	711	-28.13
煤炭销量	万吨	538	716	-24.86
煤炭收入	万元	283,883.41	237,519.03	19.52
煤炭成本	万元	177,467.05	203,129.35	-12.63
毛利	万元	106,416.36	34,389.68	209.44

## 煤炭行业经营性信息分析

## 1. 煤炭业务经营情况

单位：亿元 币种：人民币

煤炭品种	产量（吨）	销量（吨）	销售收入	销售成本	毛利
动力煤	5,107,966.00	5,382,518.79	28.39	17.75	10.64
合计	5,107,966.00	5,382,518.79	28.39	17.75	10.64

## 2. 煤炭储量情况

主要矿区	主要煤种	保有量（万吨）	可采储量（万吨）	证实储量（万吨）
新郑煤电	贫煤	32805	16045	4450
芦沟煤矿	无烟煤	2716	891	814
超化煤矿	贫煤	2981	398	299
告成煤矿	贫煤	14296	5285	1475
白坪煤矿	贫煤	7275	4595	1929
教学二矿	贫煤	299	17	17
合计		59652	27231	8984

## 3. 其他说明

## (1) 重大煤矿建设项目进展情况

项目名称	项目金额 (亿元)	项目进度 (%)	本期报告期投入额 (元)	累计实际投入金额 (元)
告成矿技改	8.29	99	67,466,074.99	825,551,195.32
白坪矿技改	10.90	43	47,416,769.94	463,745,412.62
新郑煤电技改	7.91	16	30,647,011.24	124,515,745.33
合计	27.10	/	145,529,856.17	1,413,812,353.27

## (2) 安全生产情况

详见本报告第四节“管理层讨论与分析”关于安全生产情况的相关内容。

**(五) 投资状况分析****对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

**1. 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**2. 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**3. 以公允价值计量的金融资产**

□适用 √不适用

**4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况**

□适用 √不适用

**(六) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(七) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位:万元

公司名称	公司性质	主要产品或服务	注册资本	持股比例 (%)	总资产	净资产	净利润	是否处置
白坪煤业	有限公司	煤炭生产与销售	66,000	100	184,594.08	44,825.37	-19,916.56	否
供销公司	有限公司	材料设备销售	5,000	100	165,146.40	31,100.43	1,502.32	否
郑煤贸易	有限公司	机械设备销售	5,000	100	58.03	-40,214.63	463.28	否
郑煤爆破	有限公司	爆破作业设计施工	100	100	1,690.40	1,313.12	172.76	否
郑煤宾馆	有限公司	餐饮、食堂及卷烟零售	1,000	100	1,846.89	1,573.19	-10.84	否
郑煤永耀	有限公司	计算机信息系统集成	2,000	100	2,388.48	2,118.70	77.22	否
郑州博威	有限公司	招标	100	80	4,085.98	3,021.28	476.27	否
北京裕华	有限公司	技术开发、咨询、转让服务	300	80				是
郑煤岚新	有限公司	新能源技术开发	500	60	965.58	-671.1	-114.15	否
新郑煤电	有限公司	煤炭生产与销售	35,000	51	321,187.36	153,484.87	36,252.18	否
教学二矿	有限公司	煤炭生产与销售	10,000	51	48,037.89	37,753.79	6,431.79	否
郑新铁路	有限公司	地方铁路客货运输业务	10,000	51	31,596.33	-99.23	-36.61	否
郑州祥隆	有限公司	煤炭及非金属矿产资源勘察、矿井突水灾害快速治理、施工等	1,700	54.91	5,969.87	1,505.55	54.65	否
郑煤恒泰	有限公司	矿山工程施工、地质灾害治理等	500	100	8,182.86	2,488.60	265.31	否

## (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

#### 1. 从发展大势看，宏观基本面长期向好

总体上看，我国经济韧性强，虽然面临“需求收缩、供给冲击、预期转弱”三重压力，但长期向好的基本面不会改变。在中央经济工作会议上，党中央作出今年经济工作稳字当头、稳中求进的战略抉择。在全国两会上，确定今年的国内生产总值预期目标增长 5.5%左右。经济社会的平稳健康发展，是我们基础能源企业可持续发展的根本保障，“适度超前开展基础设施投资”的政策导向，也有利于基础能源行业的稳健发展。国家通过加大基础设施建设力度拉动我国经济发展，将有利于进一步促进能源消费，扩大煤炭需求，更好地保障煤炭产业的稳定可持续发展。

#### 2. 从行业形势看，煤炭产业基础地位仍将确保

习近平总书记指出，能源的饭碗必须端在自己手里。在我国能源体系中，油气资源不足，风、光等新能源存在不稳定性，煤炭作为主体能源的兜底保障作用短期内不会改变，依然是国家能源安全的压舱石，在未来相当长时间内在一次能源消费结构中的占比会继续保持在 50%以上，“以煤为基、多元发展”仍是我国能源发展的基本方针。

在全力稳增长政策效应的驱动下，预计 2022 年国内煤炭需求仍颇具韧性，总体将维持稳健增长。受季节性波动、突发事件等因素影响，局部地区、部分时段可能出现供应偏紧的局面。煤炭中长期合同监管趋严，长协煤的覆盖比例将进一步提高。预计 2022 年煤炭市场趋于平稳，价格中枢下移，在合理区间窄幅波动。“十四五”期间，对全国大煤炭生产基地定位重新调整，对煤矿“去产能”的要求适度放宽，坚持“调控生产节奏、促进安全高效生产”的原则，使煤炭行业迎来价值回归。随着我国“双碳”战略的深入，煤炭行业将转变发展方式，进一步迈向以绿色、低碳、智能为特征的高质量发展，煤炭清洁高效开发利用成为重点。

#### 3. 从下游行业环境看，煤炭稳定兜底保障作用仍在持续

煤炭行业下游的四大耗煤行业分别是电力行业、钢铁行业、建材行业和化工行业，合计煤炭消费量占煤炭总消费量的 80%左右。因此，煤炭需求极大程度上取决于下游四大耗煤行业的发展和需求情况。电力是煤炭行业最大的下游行业，电煤消费在煤炭消费中占比超过 50%。中国电力企业联合会公布的数据显示，2021 年全国全社会用电量 8.31 万亿千瓦时，同比增长 10.3%，预计 2022 年全年全社会用电量为 8.7 万亿千瓦时至 8.8 万亿千瓦时，同比增长 5%至 6%，各个季度全社会用电量增速总体呈逐季上升态势。

#### 4. 从企业优势看，内生发展动力不断增强

经过近年来的不懈努力，管理体制愈加成熟完善，广大职工干事创业的激情更加高涨，发展根基更加坚实牢靠。2022 年，公司内部随着公司治理的持续规范，煤炭生产的正常组织，非煤产业的稳步发展，现有资产资源的陆续盘活，生产经营将会更有保障。公司整体健康可持续发展将会有更为坚实牢靠的基础。

同时我们也要清醒地认识到，在全球疫情持续蔓延、国际形势复杂多变、国际大宗商品价格大幅上涨的大背景下，随着后疫情和减排降碳时代的到来，公司可持续发展的压力日益增大。一

是安全基础仍不牢固。去年超化煤矿累计停产 160 天，其他矿井逾 280 天，虽然有天灾、区域政策等方面的原因，但也说明我们在安全管理中还存在薄弱环节，抓安全的力度还不到位。二是资源储备严重不足。6 对煤矿 2 亿多吨的可采储量、年产不足千万吨的体量难以支撑公司可持续发展，利用资本力量整合内外部资源，提高资源储备迫在眉睫。三是煤质提升仍未得到改善。质量不行，一切归零。公司历来重视煤质，但 2021 年煤炭发热量同比有所下降。虽有暴雨、地质等客观因素，但更需要加强的是生产各个环节的煤质管控，要通过严格考核强化抓好煤质的导向。四是风险防控工作刻不容缓。能源替代、环保政策、市场波动、成本控制、人才流失等方面均存在不确定性风险，需要我们强化底线思维，增强忧患意识，着力防范化解重大风险。

总的来看，挑战与机遇并存，困难与希望同在。习总书记强调，比认识更重要的是决心，比方法更重要的是担当。只要我们增强坚持战略坚定性和策略灵活性有机结合的战略定力，努力在创造性落实中推出更多原创性改革的改革魄力，立即动起来、马上干起来的执行能力，就一定能够将挑战变成机遇，将困难化为希望，推动公司实现平稳健康发展。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

2022 年公司工作的总体要求是：以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻党的十九大、十九届历次全会精神 and 中央、省委经济工作会议精神，锚定“两个确保”，推动“十大战略”，坚持稳中求进工作总基调，聚焦高质量发展主题，以“能力作风建设年”活动为抓手，筑牢安全生产根基，防范化解重大风险、纵深推进深化改革、强化党建引领保障，不断增强创新力、执行力、竞争力、控制力、抗风险能力，推动公司向更高质量、更有效率、更具活力、更可持续、更为安全的发展迈进。

## (三) 经营计划

√适用 □不适用

根据国家政策、行业情况及企业内部条件，2022 年的主要预期目标是：确保安全生产，煤炭主业产量完成 660 万吨，实现营业收入 39 亿元，利润总额 4.58 亿元。围绕上述目标，重点做好以下六方面的工作：

### 一、锻造严实作风，提升安全管理能力

安全工作中注重严实意识。坚守“人民至上、生命至上”理念，落实习近平总书记关于安全生产的重要指示批示精神，落实省委省政府关于安全生产的安排部署，落实安全生产各项工作措施，兑现安全承诺，实现“两个根本”。

坚决落实安全部署。扎实推进安全生产专项整治三年行动。持续加大系统性安全风险研判和问题隐患排查，做实问题隐患和制度措施“两个清单”，开展集中攻坚，从根本上消除事故隐患，从根本上解决问题。深化煤矿安全生产双重预防体系建设。完善公司和矿井两级重大安全风险清单，强化风险意识和底线思维，强力推进区队班组岗位安全风险辨识，强力推进作业现场班前、班中、班后安全风险确认，狠抓“三违”，落实重大安全风险管控责任。强化重大隐患排查治理。严格执行煤矿重大事故隐患排查治理报告及责任倒查追究制度，确保重大安全隐患及时发现、及时整改，改到位、改彻底。



持续完善长效机制。健全完善安全诚信体系。建立健全公司安全诚信管理制度，逐级兑现安全生产承诺。实施月度考核、季度评选、年度评优，提高全员诚信意识。健全完善安全生产责任考核体系。形成党政工团齐抓共管的局面，按照“党政同责、一岗双责、齐抓共管、失职追责”要求，建立健全覆盖各层级、各部门、各岗位的安全生产责任制，实现安全责任压力层层传导，构建人人有责、各负其责、权责清晰的安全生产责任体系。完善责任制考核办法，考核结果与绩效挂钩。健全安全生产标准化管理体系。要作为“一把手”工程，推动基础管理提档升级，新郑煤电保持一级，白坪煤业建成一级，芦沟煤矿巩固二级争创一级。地面单位要加强安全管理，确保安全生产。

强化重大隐患治理。要以郑州“7·20”特大暴雨灾害追责问责案件以案促改工作为契机，积极推进暴雨灾后隐患整改治理，进一步完善防汛应急预案，组织演练，提升应急能力，确保今年雨季安全。强力推进“三化一工程”建设。注重现场管控，全面提升矿井瓦斯防治水平。加强瓦斯抽采考核管理，健全以效果为导向的区域瓦斯治理考核激励机制。加快探索定向长钻孔区域消突技术。加强水害防治。坚持“预测预报、有疑必探、先探后掘、先治后采”的方针，严格落实“探、防、堵、疏、排、截、监”等综合防治措施，推进水害地面区域治理技术，为水害防治夯实基础。加强顶板管理。严把支护设计、规程措施审查审批，加强支护质量管控，严格落实奖惩机制，促进矿井采掘技术管理更严谨、现场管理更扎实、标准管理更规范。加强火灾防控。建立井上下防灭火系统，全面做好沿空留巷、沿空送巷工作面打钻期间自然发火风险管控，实现重点区域超前治理。

## 二、锻造执行作风，提升生产组织能力

生产组织工作中注重执行意识。围绕公司产量计划，从生产组织、采掘接替、技术攻关、加大投入等方面入手，夯实煤炭主业根基。

加强生产管理。抓好生产动态预控管理。加强业务保安，确保施工方案科学安全，防范无计划组织生产和因自主管控不到位造成的生产被动或停产现象。持续提升单进水平。力争底抽巷平均单进水平稳定到120m/月以上、开拓巷道单进水平达到85m/月，促进采掘接替良性循环。优化生产布局。深入梳理采区、工作面设计，优化芦沟煤矿31采区设计巷道布置，缓解采掘接替紧张局面。做好技术攻关。研究推广煤巷纯锚索、沿空掘进巷道锚网索主动支护技术，力争公司矿井煤巷掘进锚网平均支护率达到70%以上。

狠抓采掘接替。加快重点接替工程进度。告成煤矿23031底抽巷、芦沟煤矿32141工作面等按期贯通，白坪煤业13111工作面完成回采进尺1300米，告成煤矿25041工作面上下付巷完工、超化煤矿22底板轨道下山中段及联巷完工。加快重点采区和技改工程开发。新郑煤电24轨道下山，新郑煤电西翼深部回风立井井筒施工至揭煤位置，白坪煤业-575m水平运输大巷东西贯通，告成煤矿33采区完成进尺1700米，芦沟煤矿31采区完成进尺1750米。加快重点项目建设。告成煤矿产业升级项目完成联合试运转并通过竣工验收。

加强环境保护。提升政治站位，坚持政策导向。严格执行上级环境治理工作部署，完善环保基础设施。完成新郑煤电、白坪煤业储煤棚扩建、矿井水处理改造、矿井水深度净化工程，按期完成芦沟煤矿遗留矸石山绿化治理重点环保项目。

## 三、锻造攻坚作风，提升创新引领能力

经营工作中注重创新意识。在原有工作基础上，创新工作方式方法，优化考核手段，探索提升经营工作的新路径，力争经营工作实现突破。

强化内部管控。优化考核指标体系。考核权重向公司关键环节、重点工作倾斜，全方位调动积极性。压实成本控制责任。创新全员、全过程、全方位、全要素成本管控模式。严控生产环节成本控制，实施总量和单耗双控制，加大节能降耗力度。严控非生产性开支，降低运行成本，坚决抵制铺张浪费行为。加强成本费用管理。控制专项资金投入，优先保障矿井安全生产需要。持续抓好修旧利废。做好库存设备调剂利用，持续实行物资回收买卖奖励制度，鼓励职工积极参与物资回收复用。充分挖掘人力资源潜能。科学调控用工规模，发挥人力资源最大效能，实现一专多能、一岗多用，节约人力资源成本，提高劳动用工效率。推进依法治企。着眼企业实际，着眼可持续发展，把推进依法治企与加强合规管理结合起来，构建全面覆盖、系统完备、运转有序的管理体系，真正把依法治企落到实处。

狠抓煤质管理。强化产品质量意识，利用考核指挥棒，强化目标落实。加强现场管理，从生产源头抓煤质，各生产矿井根据煤层地质条件，有针对性的采取煤质技术措施，合理配采。加强储装运管理，分储、分装、分运。加强监督检查，严格煤质考核，调动全员全过程抓煤质的自觉性积极性。创新“以质计价”“煤质与工资挂钩”“折吨扣产”等考核办法，严格控制劣质煤生产。加强采制化质量管理体系，积极与用户沟通交流，避免质量纠纷，维护公司利益。

推进销售增效。稳定销售市场。坚持煤炭中长期合同和“基础价+浮动价”长协定价机制，推行大客户战略，开发实力强、信誉好的客户。加大产销衔接力度，做好产量与销量的衔接、产品售出与货款收入的衔接。加强价格管理。实施量价挂钩，根据不同矿点、不同热值、不同区域和客户具体情况制定量价挂钩政策，促进煤炭销售。严格货款回收。继续做好陈旧货款清收工作。加大对低热值煤综合利用力度，推动筛上品、水煤等竞价销售，增加收入，提高效益。提升服务水平。坚持市场导向，满足客户差异化需求，提高市场保障能力。

强化科技引领。加强河南省三软煤层开采技术研究，结合母公司博士后科研工作站建设，完成公司重点攻关项目。新郑煤电争创国家级智能化示范矿井，告成煤矿、白坪煤业创建省级智能化示范矿井。建成告成煤矿 23041 工作面、芦沟煤矿 32141 工作面 2 个智能化采煤工作面。建成新郑煤电 14207 下顺槽、告成煤矿 23031 上顺槽、白坪煤业 13111 下顺槽、芦沟煤矿 31051 下顺槽等 4 个煤巷掘进智能化工作面。逐步完善井下各子系统自动化接入，实现泵房、变电所、压风机房等关键地点的远程监控和无人值守。

提升非煤质量。提升核心竞争力，拓展外部市场，扩大外部收入和利润在总收入、总利润中的比重。专业化施工队伍要瞄准专业化方向，集中资源培育形成核心技术，提升区域影响力和行业影响力，打造“郑煤治灾”“郑煤安装”品牌。物流业要加快转变发展方式，充分发挥区位优势，以公司现有的商贸物流设施及网络体系为基础，积极融入航空港区保税物流等郑州周边物流市场中，拓展加工、展示、配送、分销、回收等业务。铁路运营管理要充分利用市场，发挥站台作用，提升运量，增加效益。通信公司要从加强信息化工作管控和加强信息系统建设两个方面入手，以信息标准化、资源集中化、信息共享化和促进管理卓越、促进生产高效“三化两促”为目标，强力推进信息化工作，着力打造“数字郑煤”。

四、锻造规范作风，提升公司治理能力

提高内控水平。进一步完善内控体系，强化法律意识、合规意识、责任意识，严格按照法定权限和程序履行职责、行使权力、承担责任。强化依法规范操作，加强对投资融资、对外担保、股权合作、物资采购、招标投标等重点环节的管理，确保流程规范、公开透明。建立法律风险定期排查制度，梳理评估企业涉法风险点，及早发现法律纠纷问题，制订应对方案提出解决措施。加强法务工作，增强法务力量，提高法律诉讼应对能力，落实单位负责人法治工作第一责任人责任，坚持“事前防范、事中控制、事后补救”原则，各个环节依法从业、谨慎从业，注重搜集、固定证据，化解法律风险。

强化治理能力。借鉴上市公司治理最佳实践，对标在科学决策、有效激励和严格监督等公司治理环节做的好的上市公司，进行经验学习。通过进一步完善制度规则、强化外部监督等方式，促进提升公司决策管理的科学性。

#### 五、锻造担当作为，提升深化改革能力

改革工作中注重担当意识。全面深化国企改革，进一步落实工作责任，做好统筹协调，凝聚改革合力，按既定工作部署和节点计划，推进国企改革三年行动相关工作，确保国企改革三年行动工作高效率推进、高质量完成。

建立现代企业制度治理体系。实现党建融入公司治理各环节制度化、规范化、程序化。公司及重要子企业实现董事会应建尽建、配齐建强，充分发挥外部董事作用。建立以公司章程为基础的现代企业制度体系，实现制度建设系统化、规范化、现代化。

清理退出无效资产。完成关闭厂矿存量人员安置、资产处置等收尾工作。推进混合所有制企业深化混改，探索差异化管控新机制，促进效益提升。

推进主业整体上市步伐。密切关注控股股东相关改革进度，及时掌握相关资产经营情况，督促煤炭主业及相关资产的整体上市步伐。同时，加强与当地政府的联系，为公司资源储备和转型发展寻找好项目。

完善经营业绩考核制度。突出以效益为核心指标的业绩考核，根据企业当期效益及可持续发展状况决定薪酬分配水平。同时，适时推进面向董事、高管人员和业务骨干的中长期激励。持续深化“四制”改革，进一步激发广大干部职工干事创业积极性。完善市场化考核分配机制。

#### 六、锻造为民作风，提升党建领导能力

党的建设突出责任意识，按照新时代党的建设总要求，筑牢“根”“魂”工程，扎实开展各项工作，形成推动发展的强大合力。

加强政治建设。旗帜鲜明讲政治，教育引导广大党员干部把增强“四个意识”、坚定“四个自信”、做到“两个维护”落实到具体行动上。加强思想建设。深入落实第一议题制度，持续深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想和党的十九届六中全会精神。推进党史学习教育常态化，不断巩固党史教育学习成果。搞好精神文明创建活动，丰富精神文明内涵，提升文化影响力。扎实推进“能力作风建设年”活动。深化“实事求是，勇于担当，清正廉洁，团结和谐”的作风要求，持续提升广大党员干部特别是领导干部政治引领能力、推动工作能力、破解难题能力、服务职工能力。加强组织建设。深入推进党支部标准化规范化建设，树牢正确用人导向，加强班子和人才队伍建设。加强廉政建设。不断丰富“583”责任体系内涵，健全责任体系，严格监督执纪。加强民主建设。完善职代会制度，推进企务公开、厂务公开，落实职工群众的知情权、参与权、表达权、监督权。

#### (四)可能面对的风险

√适用 □不适用

1. 安全生产风险。煤炭开采行业属于高风险行业，存在着水、火、瓦斯、顶板、煤尘以及暴雨灾害等多种安全隐患，安全风险始终是煤炭开采中所面临的重大风险。随着矿井开采深度的增加，公司所属矿井自然灾害程度加剧，特别是今年以来，国内安全生产环境日益严峻，疫情以及极端天气等不确定性因素增多，将对公司的正常运行造成重大不利影响。

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

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

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

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

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

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

对策：加大对疫情公司将通过增收节支、科技进步、管理创新、修旧利废等，实现全员、全要素、全过程管控。严格生产经营考核，优化设计布局，强化科技支撑，着力实现生产降本、科技降本。规范招投标制度，严格招投标程序，实现电子化招标采购。开展亏损企业专项治理，减少亏损源。加大修旧利废工作力度。利用现行市场渠道，优选融资对象、融资方式和融资手段，实现多渠道、低成本融资。

#### 5. 宏观经济波动风险

煤炭行业是国民经济重要的基础性行业，受原材料、电力、冶金和建材等上下游行业影响较大，与宏观经济密切相关。当前我国经济发展面临需求收缩、供给冲击、预期转弱三重压力，受新冠肺炎疫情以及各种不确定性因素影响，工业增加值、固定资产投资、社会零售品消费等主

要指标同比增速持续下滑，外部环境复杂严峻，经济下行压力依然较大。此外，能源领域的改革创新将对公司的发展战略产生较大影响。

对策：公司将坚持战略定力，继续优化产业布局，加快产业结构调整，加快产业发展转型升级。大力推进科技创新，抓好煤炭清洁高效利用，推动煤炭和新能源优化组合，加速新能源规模化发展，推动公司高质量可持续发展。此外，公司将严格预算执行，加强定期监测分析，强化风险管控，努力实现生产经营平稳有序。

#### 6. 能源替代风险

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

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

#### (五)其他

适用 不适用

#### 七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第三节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》和《上海证券交易所股票上市规则》以及中国证监会、上海证券交易所等相关要求，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，公司已经形成了权责分明、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。公司法人治理的实际状况已基本符合《公司法》《上市公司治理准则》和中国证监会相关规定的要求。

报告期内，公司以严治理、促规范为主线，把加强公司治理专项活动与增强公司规范运作水平和整体竞争力相结合，确保了公司稳定有序发展。一是切实进行整改。以证监会三年公司治理专项自查为抓手，认真开展“查漏洞、补缺陷、强整改”的自查自纠活动，查找公司治理结构中存在的不足，制订并落实整改措施，在窗口期内全额收回了控股股东非经营性占用资金。二是持续完善制度。制订公司《防范控股股东及关联方资金占用管理办法》，修订《公司章程》《关联交易管理办法》《内幕信息知情人登记管理制度》《应收账款管理办法》，完善了公司内部控制规范机制，构建公司内控防火墙。三是不断提升合规意识。为进一步巩固整改成果，公司召开了“公司治理规范运作专题会”，特别邀请控股股东主要领导参加，通过分析公司治理中存在的突出问题、形成原因，使各方明晰不规范带来的严重危害，并对 2021 年内控工作提出了明确目标

和要求。同时，公司联合郑州大学举办了系列法治讲座，邀请知名教授、律师走进上市公司，以案说法，使各级管理人员学法、懂法、知法、用法。一年来，公司集中举办普法宣讲活动 8 期，600 多名干部职工受到教育，进一步提升了干部职工的依法合规意识。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

## 二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

详见本报告“第六节/一/（一）”内容。

## 三、股东大会情况简介

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

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

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

## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (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

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	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	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
于泽阳	董事长	男	52	2019-06-27	2022-06-26	0	0			51.19	否
李崇	党委书记、副董事长	男	57	2019-06-27	2022-06-26	0	0			86.76	否
任守忠	董事	男	58	2021-06-30	2022-06-26	0	0			21.26	否
张海洋	董事、总经理	男	48	2019-11-19	2022-06-26	0	0			44.05	否
王思鹏	董事	男	58	2019-06-27	2022-06-26	0	0			80.03	否
刘君	董事	男	52	2019-06-27	2022-06-26	0	0			61.95	是
吕随启	独立董事	男	57	2019-06-27	2022-06-26	0	0			6	否
李伟真	独立董事	女	56	2019-06-27	2022-06-26	0	0			6	否
秦中峰	独立董事	男	47	2019-06-27	2022-06-22	0	0			6	否
姜群义	监事会主席	男	57	2020-05-23	2022-06-22	0	0			41.76	否
杨治国	监事	男	58	2019-06-27	2022-06-26	0	0			83.42	否
邹山旺	监事	男	55	2019-11-19	2022-06-26	0	0			77.69	否
王继东	职工代表监事	男	52	2019-10-22	2022-06-26	0	0			45.24	否
周雪萍	职工代表监事	女	42	2020-08-27	2022-06-26	0	0			22.73	否
雷丁轲	副总经理	男	52	2019-10-29	2022-06-26	0	0			42.63	否
翟华	副总经理	男	55	2020-10-29	2022-06-26	0	0			32.71	否
张志勇	副总经理	男	46	2020-10-29	2022-06-26	0	0			20.09	否
陈晓燕	董事会秘书	女	48	2019-06-27	2022-06-26	0	0			26.75	否
余鑫	原副总会计师	男	47	2019-06-27	2021-06-09	0	0			23.37	否
合计	/	/	/	/	/				/	779.63	/

姓名	主要工作经历
于泽阳	历任中国平煤神马能源化工集团有限责任公司资本运营部部长、秘书处处长，河南中平投资有限公司董事长、总经理，平顶山天安煤业股份有限公司监事。现任郑煤集团党委委员、董事、总会计师，河南易成新能源股份有限公司董事；本公司董事长。
李崇	历任河南神火集团董事长、党委书记、河南省商丘市政协副主席等职，第十一、十二、十三届全国人大代表。现任郑煤集团党委书记、董事长；本公司党委书记、副董事长。
任守忠	历任河南省新郑煤电有限责任公司党委书记、总经理，河南省煤层气开发利用有限公司副总经理，郑煤集团党委副书记、工会主席、职工董事。现任郑煤集团总经理、党委副书记、副董事长；本公司董事。
张海洋	历任公司党组书记，第四届、第五届职工代表监事；郑煤集团大平煤矿党委书记，综合办公室主任。现任本公司党委委员、董事、总经理。
王思鹏	历任鹤煤集团总工程师，河南省煤层气开发利用公司总经理、副董事长、党委副书记，郑煤集团董事、副总经理、党委常委、安监局长，本公司监事。现任郑煤集团公司党委委员、董事、副总经理；本公司董事。
刘君	历任河南神火集团副总经理兼神火煤业公司总经理、党委副书记，河南神火集团副总经理兼安全局局长、科技中心主任、神火煤业公司党委书记。现任郑煤集团公司副总经理、煤炭中心主任、党总支部书记；本公司董事。
吕随启	历任北京大学经济学院金融系副主任、中国金融研究中心副主任；中国金融业杰出贡献专家，美国富布赖特项目高级访问学者；曾任河北廊坊银行、内蒙古乌兰察布集宁信用联社、河南黄国粮业股份有限公司、第一创业股份有限公司、河南瑞贝卡发制品股份有限公司独立董事。现任华泰汽车金融租赁有限公司、万达电影股份有限公司和本公司独立董事。
李伟真	历任亚太(集团)会计师事务所业务监管部主任、副主任会计师，河南诚和会计师事务所总经理。现任河南明锐会计师事务所副所长，中原环保、城发环境和本公司独立董事。
秦中峰	现任北京德恒(郑州)律师事务所高级合伙人、执行主任，兼任河南省发改委财政金融处企业债发行专家顾问，民建郑州市委企工委副主任，郑州市律协律管委副主任，深圳金鹰鹏集团公司和本公司独立董事。
姜群义	历任河南省审计厅财政审计处副处长，行政事业一处处长、一级调研员。现任郑煤集团公司党委委员、监事会主席；本公司监事会主席。
杨治国	历任郑煤集团弋湾煤矿代理总工程师、矿长、党委副书记；郑银煤业公司筹建处主任、董事长、总经理；河南二七煤电投资有限公司总经理；郑煤集团振兴二矿有限公司董事长，白坪煤业有限公司副董事长、总经理、党委副书记；郑煤集团监事、总工程师。现任郑煤集团总工程师；本公司监事。
邹山旺	历任郑煤集团大平煤矿矿长、党委副书记，新郑精煤有限责任公司董事、总经理、党委副书记，本公司新郑煤电总经理、党委副书记、董事，本公司党委委员、董事、总经理。现任郑煤集团安监局局长；本公司监事。
王继东	曾任郑煤集团武装保卫部部长，郑新煤业有限公司董事、党委书记。现任本公司职工代表监事、煤炭运销公司党委书记。
周雪萍	历任郑煤集团财务资产部主任会计师、副部长；郑州煤电物资供销有限公司副总经理、总会计师。现任本公司职工代表监事、审计监督部部长。
雷丁轲	历任义海能源公司副总经理；郑煤集团登封分公司副总经理、总经理，杨河煤业有限公司董事会董事、总经理、党委副书记；郑煤集团总



	经理特别助理、安监局常务副局长，本公司职工代表监事、总经理特别助理。现任本公司副总经理。
翟华	曾任郑煤集团通风管理部部长。现任公司副总工程师、副总经理。
张志勇	历任永煤公司新桥矿矿长，车集煤矿矿长、党委委员，焦煤公司总经理助理，赵固一矿矿长、党委书记，焦煤公司党委副书记、副总经理，永煤控股总经理、党委副书记、副董事长，永煤集团股份有限公司总经理，河南能源化工集团防范化解债务风险工作领导小组成员、办公室常务副主任；现任本公司副总工程师、副总经理。
陈晓燕	历任公司证券事务代表、董事会办公室主任、总经理办公室主任、总经理助理。现任公司董事会秘书兼证券业务部副部长。
余鑫	历任郑煤集团财务资产部部长，公司副总会计师兼财务资产部部长。报告期内根据组织安排调任其他单位任职。

其它情况说明

适用 不适用

**(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****1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
李崇	郑煤集团	董事长、党委书记		
王思鹏	郑煤集团	党委书记、董事、副总经理		
刘君	郑煤集团	副总经理、煤炭中心主任、党总支副书记		
在股东单位任职情况的说明	无。			

**2. 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

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
吕随启	华泰汽车金融租赁有限公司 万达电影股份有限公司	独立董事 独立董事		
李伟真	河南明锐会计师事务所 中原环保股份有限公司 河南城发环境股份有限公司	副所长 独立董事 独立董事		
秦中峰	北京德恒（郑州）律师事务所 河南省发改委财政金融处 民建郑州市委企工委 郑州市律协 深圳金鹰鹏集团公司	高级合伙人、执行主任 企业债发行专家顾问 副主任 律管委副主任 独立董事		
在其他单位任职情况的说明				

**(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况**

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司根据年度绩效考核办法对董事、监事、高级管理人员进行考核确定其薪酬。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据公司股东大会表决通过的《郑州煤电股份有限公司董事、监事及高级管理人员薪酬管理办法》，在公司领取薪酬的董事、监事、高级管理人员实行年薪制，绩效年薪与公司年度安全、生产、经营业绩相挂钩，年终由董事会薪酬与考核委员会考核评定后一次发放。1. 公司董事：兼任公司高管的董事，按其在管理层的任职和考核情况，根据省国资委对省管企业负责人的薪酬管理

	有关规定和公司薪酬管理办法确定薪酬；不兼任公司高管的董事的薪酬标准，按照河南省国资委对省管企业负责人的薪酬管理有关规定执行。独立董事每人每年 6 万元（含税）。2. 公司监事：薪酬按照河南省国资委对省管企业负责人的薪酬管理有关规定及公司薪酬管理办法，以其实际任职岗位薪酬标准确定。3. 公司高级管理人员：根据公司年度经营目标完成情况确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	履行相关程序经考核后支付。
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 779.63 万元（含税）。

#### (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
任守忠	副董事长	选举	工作需要
余鑫	副总会计师	离任	工作需要

#### (五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

√适用 □不适用

2021 年 9 月 29 日，公司收到中国证券监督管理委员会河南监管局出具的《关于对郑州煤电股份有限公司及相关人员采取出具警示函措施的决定》（〔2021〕18 号），河南证监局对公司及于泽阳、张海洋、余鑫、陈晓燕采取出具警示函的行政监管措施，并记入证券期货市场诚信档案（详见公司临 2021-033 号公告）。

#### (六) 其他

□适用 √不适用

#### 五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第八届董事会第九次会议	2021 年 4 月 28 日	本次会议以现场方式召开，审议了董事会工作报告、总经理工作报告、财务决算及预算报告、利润分配预案、关联交易、内部控制报告、2020 年度报告、公司治理专项自查清单等 18 项议案，均获通过。
第八届董事会第十次会议	2021 年 6 月 9 日	本次会议以通讯方式召开，审议了公司章程、关联交易管理办法、内幕信息知情人登记管理制度、防范控股股东及关联方资金占用管理办法等 4 项议案，均获通过。
第八届董事会第十一次会议	2021 年 6 月 30 日	本次会议以现场方式召开，审议了董事会副董事长选举、董事会专门委员会成员的调整、东风电厂相关事宜的授权、商务写字楼的开发利用等

		4 项议案，均获通过。
第八届董 事会第十 二次会议	2021 年 8 月 26 日	本次会议通讯表决方式召开，审议了 2021 年半年度报告全文及摘要、 会计政策变更等 2 项议案，均获通过。
第八届董 事会第十 三次会议	2021 年 10 月 28 日	本次会议通讯表决方式召开，审议了 2021 年第三季度报告、超化煤矿 水灾复产方案等 2 项议案，均获通过。

## 六、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事 姓名	是否独 立董事	参加董事会情况						参加股东 大会情况
		本年应参 加董事会 次数	亲自出 席次数	以通讯 方式参 加次数	委托出 席次数	缺席 次数	是否连续两 次未亲自参 加会议	出席股东 大会的 次数
于泽阳	否	5	5	3	0	0	否	1
李崇	否	5	4	3	1	0	否	0
刘君	否	5	4	3	1	0	否	0
王思鹏	否	5	5	3	0	0	否	1
张海洋	否	5	5	3	0	0	否	1
任守忠	否	3	3	2	0	0	否	-
李伟真	是	5	5	3	0	0	否	1
吕随启	是	5	5	3	0	0	否	1
秦中峰	是	5	5	3	0	0	否	1

备注：任守忠先生是经年度股东大会被选举为公司董事，任职起始期限为此次股东大会召开之后，不适用“公司董事应出席年度股东大会”相关规定。

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	2
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) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

### (三) 其他

适用 不适用

**七、董事会下设专门委员会情况**

√适用 □不适用

**(1). 董事会下设专门委员会成员情况**

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	李伟真、秦中峰、王思鹏
提名委员会	秦中峰、吕随启、任守忠
薪酬与考核委员会	吕随启、李伟真、刘君
战略委员会	李崇、吕随启、于泽阳

**(2). 报告期内审计委员会召开 6 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 1 月 20 日	沟通总体审计策略、具体审计计划	达成一致意见	/
2021 年 4 月 5 日	就 2020 年度财务报告工作进行沟通	达成一致意见	/
2021 年 4 月 10 日	就 2020 年度财务报告初稿进行沟通	提出相应建议	/
2021 年 4 月 28 日	审议 2020 年度财务报告、第一季度经营管理和财务状况等事项	发表审阅意见，同意提交公司董事会审议	/
2021 年 8 月 26 日	审议半年度财务报告	发表审阅意见，同意提交公司董事会审议	/
2021 年 10 月 28 日	审议 2021 年第三季度财务报告	发表审阅意见，同意提交公司董事会审议	/

**(3). 报告期内提名委员会召开 1 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 4 月 28 日	审议《提名任守忠为公司第八届董事会候选人》的议案	发表审阅意见，同意提交公司董事会审议	/

**(4). 报告期内战略与发展委员会召开 1 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 4 月 28 日	审议《公司未来三年股东回报规划（2021~2023 年）》	发表审阅意见，同意提交公司董事会审议	/

**(5). 报告期内薪酬与考核委员会召开 1 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 4 月 28 日	审议《2021 年度董监高薪酬发放情况》	发表审阅意见，同意公司在年度报告中披露对其支付的薪酬	/

**(6). 存在异议事项的具体情况**

□适用 √不适用

**八、监事会发现公司存在风险的说明**

□适用 √不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	7,149
主要子公司在职员工的数量	5,950
在职员工的数量合计	13,099
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	10,663
销售人员	510
技术人员	1,107
财务人员	125
行政人员	694
合计	13,099
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大学本科及以上	1,734
大学专科	1,739
中技中专	2,790
高中及以下	6,836
合计	13,099

### (二) 薪酬政策

适用 不适用

公司制订有《工资总额与经济效益挂钩考核分配办法》，坚持工资分配与经济效益、经营成果和贡献大小相联系，并兼顾公平原则。公司所属各单位的工资总额随挂钩指标完成情况上下浮动，完成挂钩指标按核定工资总额提取工资，超额完成的多提工资，未完成的少提工资。同时，按照国家和河南省相关政策，公司员工享受“五险一金”、带薪培训等待遇。

### (三) 培训计划

适用 不适用

公司制订有《员工培训管理办法》，实行公司统一规划、归口管理、分级实施、分类指导的原则，建立了分层分类的培训体系，根据公司业务发展需要，采取内训与外训相结合的方式开展员工培训工作，以提升员工的岗位技能水平和业务能力，保障员工的职业成长及企业的稳健发展。

### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

**十、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**√适用  不适用

根据中国证监会、上海证券交易所相关规定，公司在《公司章程》中制定了清晰的现金分红政策及其决策和调整机制。报告期内，根据 2020 年年度股东大会决议，鉴于公司 2020 年度累计可供分配利润为负值，不符合公司章程现金分红条件，且考虑 2021 年公司矿井技改项目继续实施因素，公司 2020 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。

报告期内公司未对现金分红政策进行调整或变更。

**(二) 现金分红政策的专项说明**√适用  不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	√是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	√是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	√是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	√是 <input type="checkbox"/> 否

**(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，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** 适用  不适用**十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响****(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的** 适用  不适用**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

 适用  不适用

其他说明

 适用  不适用

员工持股计划情况

 适用  不适用

其他激励措施

 适用  不适用**(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况** 适用  不适用**(四) 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**√适用  不适用

报告期内，根据公司薪酬与考核相关管理规定，董事会薪酬与考核委员会及公司相关部门按照年初制定的生产、安全、经营等预算执行情况对在公司领取薪酬的董事和高级管理人员进行全面考核，根据考核结果兑现薪酬和奖励。公司目前尚未制定高级管理人员的中长期激励机制。

## 十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

√适用 □不适用

根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，结合公司内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，对公司 2021 年 12 月 31 日（内部控制评价报告基准日）的内部控制有效性进行了评价。

在报告期内，公司对纳入评价范围的业务和事项均已建立内部控制，并得以有效执行，达到公司内部控制目标，未发现报告期内存在内部控制重大或重要缺陷。

《郑州煤电股份有限公司 2021 年度内部控制评价报告》详见 2022 年 4 月 19 日上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

□适用 √不适用

## 十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

√适用 □不适用

公司严格按照监管及内控规范要求，根据公司发展，不断建立和完善内部控制相关制度，编制有《郑州煤电股份有限公司内部控制制度汇编》，包含《郑州煤电股份有限公司子公司管理制度》《郑州煤电股份有限公司内部重大事项报告制度》和一整套财务管理制度。从人事、财务、经营决策、重大信息报告、审计监督与考核和合同各环节管理等方面对子公司进行规范，有效防范经营风险。根据对子公司持股比例及其所属板块和业务的不同，分别采取不同的管理措施：

对全资子公司。统一制定投融资计划，组织实施重大投融资项目；统一制定营销战略和科技进步战略，指导、协调和监督子公司的重大生产经营活动；统一财务核算，编制合并会计报表；在资金、利润、成本、劳动人事、销售、采购、统计、信息等进行归口管理；建立内部激励和监督机制，实行内部经济责任制。

对控股子公司。日常经营由其“三会一层”根据各自公司章程授予权限予以管理，重大事项由股东大会审议决定。公司主要通过委派董事、总经理、财务负责人等，实现对上述子公司的控制、监督，并保证公司下达目标任务的完成。

对参股子公司。对重要的参股子公司，公司比照控股子公司管理模式进行管理；其他参股子公司通过委派董监高参与其日常管理并提出合理化建议。

## 十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

√适用 □不适用

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2021 年度的《内部控制评价报告》进行了审计，全文详见 2022 年 4 月 19 日上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

是否披露内部控制审计报告：是



内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

## 十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

报告期内，围绕公司“风险防控年”中心工作，董事会以“严治理、促规范”为主线，以证监会“三年公司治理专项自查”行动为抓手，认真履行《公司法》和《公司章程》赋予的职责，在严格执行股东大会决议、提升董事会决议效率的同时，把加强公司治理专项活动与增强公司规范运作水平和整体竞争力相结合，较好完成了控股股东及其关联方资金往来等整改事项。截至本报告期末，除芦沟煤矿采矿权证需继续与政府相关部门沟通暂未过户至上市公司名下外，其他三个事项均已整改完毕。具体完成时间如下：

2021年4月25日，郑煤集团以货币资金方式对非经营性占用资金按规进行了全额清偿（详见公司编号为临2021-011号公告）。同时，为确保后续关联交易的合规有序，4月28日，公司与控股股东重新对《综合服务协议》相关条款进行了细化完善，并按规履行了决策程序（经八届九次董事会和2020年年度股东大会审议表决通过并予披露）。

6月9日，公司八届十次董事会修订完善了《公司章程》，明确了持股1%以上股东具有征集股东大会投票权。制订了公司《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》，修订了《关联交易管理办法》《内幕信息知情人登记管理制度》，进一步巩固了公司内控防火墙。同时，针对煤炭销售管理，公司还修订下发了《2021年煤款清收专项奖惩办法》《煤炭应收账款管理办法》，强化流程管控，细化考核细则，明确考核目标，加强应收账款考核力度，缩短回款周期，防范了公司经营风险。

6月30日，公司八届十一次董事会对下属4个专门委员会部分成员组成进行了调整，提名委员会、薪酬与考核委员会成员均为3名，其中独立董事2名，符合监管规则要求，完成整改。

## 十六、 其他

适用 不适用

## 第四节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

#### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

##### 1. 排污信息

适用 不适用

2021年本公司下属子（分）公司列入国家重点排污企业名单的共1家，是新郑煤电，属废水国家重点监控企业。

排放主要污染物有：化学需氧量，氨氮，按规范设置废水排放口1处，为有组织排放，新郑煤电所有废水经处理达标后通过总排放口外排，总排放口位于其西侧围墙中部，经自然水沟流入双洎河。公司重点排污单位煤矿矿井水执行《煤炭工业污染物排放标准》（GB20426-2006），废气执行《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）。

2021年1-12月本公司重点排污单位主要污染物排放总量如下：化学需氧量（COD）29.5吨，指标排污量低于排污许可证核定量（148.478吨/年）；氨氮0.46吨，指标排污量低于排污许可

证核定量（5 吨/年）；氮氧化物 5.6 千克，指标排污量低于排污许可证核定量（1.913 吨/年）。

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

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

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

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

报告期内未发生重大环境污染纠纷和污染事故。

## 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

各类新、改、扩建项目均严格执行《环境影响评价法》和环保“三同时”制度。

## 4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

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

## 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

2021 年，公司重点排污单位按要求开展了污染源自行监测及信息公开工作，根据《企业自行方案编制指南》并结合自身实际情况，编制了 2021 年度自行监测方案，报市环境监测站审核备案和公布，并对日常各类废水、废气、噪声等自测数据及时进行公开。

## 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

## 7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

## (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

报告期内，超化煤矿 2021 年 9 月 13 日因违反大气污染防治条例，被新密市环保局罚款 3 万元（新密环罚决字〔2021〕091 号）。芦沟煤矿 2021 年 1 月 18 日因违反大气污染防治条例，被新密市环保局罚款 3 万元（新密环罚决字〔2021〕016 号）；2021 年 4 月 22 日因违反大气污染防治条例，被新密市环保局罚款 3 万元（新密环罚决字〔2021〕040 号）。

## 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

公司重点排污单位之外的企业主要是煤矿。公司坚持组织环保安全检查，做到隐患全覆盖排查、重大节假日进行专项检查活动，发现问题限期整改，及时消除环境安全隐患，报告期内未发生重大环境事故。加强对公司各单位污染物达标排放、矸石规范化治理、放射源及危险废物规范化管理等工作的日常监督管理，主要污染源为锅炉大气污染物排放和矿井水排放，主要污染物包括二氧化硫、烟尘、氮氧化物、化学需氧量，均为有组织排放。各单位均按照环保要求不断完善污染防治设施建设，燃煤锅炉已改为燃气锅炉，主要污染源燃煤锅炉已拆除。原煤场均进行了全封闭，每日多次进行喷淋降尘。其他在建矿井正在严格按照环评及批复要求开展环保“三同时”项目建设。

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

## 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

### (三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

### (四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

## 二、社会责任工作情况

适用 不适用

作为国有控股上市公司，公司始终将依法经营作为公司运行的基本原则，一直致力于可持续性发展，始终将社会责任理念贯穿公司治理全过程，重视利益相关者的权益。报告期内，公司认真落实相关政策法规文件精神，包括环保、劳动者权益、消费扶贫、抗洪抗疫救灾等方面，公司以积极行动践行社会责任和担当。环保方面，积极落实河南省政府提出的环境污染防治攻坚战要求，聚力节能减排，全面推进清洁生产，实现污染物的达标排放。职工权益方面，稳定职工就业、提升职工技能素质、坚持开展文化体育活动，丰富职工文化生活、建立帮扶助困制度，对困难职工实行常态化帮扶。扶贫方面，认真落实“四个不摘”，即摘帽不摘责任、摘帽不摘政策、摘帽不摘帮扶、摘帽不摘监管，大力开展消费扶贫，购买定点扶贫村的扶贫农产品，发展村集体产业。抗洪抗疫救灾方面，组织爱心捐款、开展志愿者服务工作等，履行企业公民应尽义务，促进公司与社会的和谐可持续发展。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

报告期内，公司深入学习贯彻习近平总书记在全国脱贫攻坚表彰大会上的讲话精神，紧紧围绕中央和省委、省政府决策部署，利用煤炭企业自身的优势，通过“企业带动—培育产业—全员参与—共同致富”的扶贫模式，让特色产业科学化、规模化、市场化，很快在村里发展壮大起来，形成了“饲料加工+基地养殖+重庆直销+宰杀冷冻+特色美食”五位一体良性产业发展板块，让群众就业获利，有奔头有盼头，较好地完成了乡村振兴开局之年的定点帮扶工作。具体情况如下：

一是饲料加工板块。由于购买肉兔养殖饲料成本过高，公司捐赠矿用工字钢 58 吨，建设一座 1200 平方的综合饲料加工厂，每年减少成本 30 万元，同时增加了 6 个贫困人口就业岗位。二是基地养殖板块。利用省集体经济试点项目资金和自筹资金，总投资 360 万元。共建养殖棚 11 座，占地 35 亩，同时捐赠洒水车、发电机各一台，保证养殖场环保和安全用电需要。年出栏肉兔 20 万只。三是肉兔直销板块。为获取市场价格的主动权，驻村书记带领村干部赴重庆市考察消费市场，签订肉兔收购直销协议，合作社购买了两辆货车直接发货，直销的方式，不仅带动了本县散养户的积极性，也带动了周边县市的养殖户。2021 年共发车 110 车，产值达 1000 万元。四是宰杀冷冻板块。利用第一书记专项资金 50 万元，建设一座 600 平方宰杀冷冻厂，达到兔肉保值增值。其他 8 个月份对外出租，增加收入。五是特色美食板块。2021 年以来，结合特色肉兔产业的发展实际，延伸打造的“五香烤兔”、“秘制卤兔”、“麻辣兔块”三个美食品牌，进入洛阳市区市场。通过招商建农家乐摊位，村集体收入增加 5 万元。

通过扎实的有效的扶贫，2021 年西牛庄村被伊川县委、县政府评为“文明村”，公司派出的驻村书记被省脱贫攻坚领导小组授予“河南省脱贫攻坚先进个人”荣誉称号。

## 第五节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	郑煤集团	1. 郑煤集团目前仍保留的其他煤炭业务与郑州煤电的煤炭业务已经不构成实质性竞争关系，郑煤集团保证在本次重组完成后拥有的其他煤炭业务，在面临同等市场机会与条件时，郑州煤电拥有优先选择权。2. 为消除与上市公司的同业竞争，郑煤集团将加快对资源枯竭矿井实施闭坑报废，对资源整合小煤矿实施技术改造或关闭。对于暂不具备注入上市公司条件的煤矿，郑煤集团将在国家政策许可范围内采取积极有效措施，促使该等煤炭资产尽快满足或达到注入上市公司条件，自各生产主体证照等手续办理完备及收益率不低于上市公司同类资产之日起5年内，采用适时注入、转让控制权或出售等方式，逐步将郑煤集团控制的煤炭生产经营性优质资产全部注入上市公司，同时授予郑州煤电对郑煤集团出售该类煤炭资产的优先选购权。3. 对于郑煤集团未来持有的处于资源勘探阶段，拟从事煤炭开采与销售业务的资产，为避免将来可能产生的同业竞争，上市公司具有优先选择权进行开发。若上市公司放弃开发权，待矿井建设完成，具备生产能力和经营资质或上市公司认为适当的时候，将上述资产注入上市公司。	承诺时间：2018年10月26日。 期限：自各生产主体证照等手续办理完备及收益率不低于上市公司同类资产之日起5年内。	是	是		

	解决关联交易	郑煤集团	1. 郑煤集团及其下属企业将继续严格按照《公司法》等法律法规以及郑州煤电《公司章程》的有关规定依法行使股东权利或者董事权利，在股东大会以及董事会有关涉及上市公司事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。2. 郑煤集团及其下属企业与郑州煤电之间将尽量减少关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行决策程序及信息披露义务。郑煤集团及其下属企业和郑州煤电就相互间关联事务及交易所做出的任何约定及安排，均不妨碍对方在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易。3. 郑煤集团及其下属企业保证，上述承诺在郑煤集团作为郑州煤电的控股股东期间持续有效且不可撤销。如有任何违反上述承诺的事项发生，郑煤集团承担因此给郑州煤电造成的一切实际损失。	承诺时间：2012 年 1 月 12 日 期限：长期	否	是		
其他承诺	其他	郑煤集团	郑煤集团保证上市公司业务、人员、机构、资产、财务五方面的独立性。	承诺时间：2012 年 5 月 10 日 期限：长期	否	是		

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

## 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

股东或关联方名称	关联关系	占用时间	发生原因	期初余额	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末余额	截至年报披露日余额	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间
郑煤集团	控股股东	2020.12.31	债权转让	637,651,563.71	0	646,512,263.56	0	0	不适用	不适用	不适用
合计	/	/	/	637,651,563.71	0	646,512,263.56	0	0	/		/
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例					0						
控股股东及其他关联方非经营性占用资金的决策程序											
当期新增控股股东及其他关联方非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明					不适用						
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明					不适用						
注册会计师对资金占用的专项审核意见（如有）					郑煤集团已于 2021 年 4 月 25 日清偿全部占用本金 63,765.16 万元，清偿方式为现金，同时支付本期资金占用产生的利息 886.07 万元。						
年度报告披露的控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况与专项审核意见不一致的原因说明（如有）					无						

## 三、违规担保情况

□适用 √不适用



**四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

□适用 √不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明****(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

√适用 □不适用

1. 2018 年 12 月财政部（财会〔2018〕35 号）修订发布《企业会计准则第 21 号—租赁》（以下简称“新租赁准则”）。要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业，自 2021 年 1 月 1 日起执行。

经本公司第八届董事会第十二次会议于 2021 年 8 月 26 日决议通过，本公司于 2021 年 1 月 1 日起开始执行新租赁准则。根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与现行准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益。执行新租赁准则对本公司期初数影响如下：

项目	2020 年 12 月 31 日	重分类	重新计量	2021 年 1 月 1 日
使用权资产			8,167,143.02	8,167,143.02
一年内到期的非流动负债			1,876,190.48	1,876,190.48
租赁负债			6,290,952.54	6,290,952.54

2. 根据 2021 年 11 月 2 日财政部会计司发布 2021 年第五批企业会计准则实施问答，履行客户合同相关运输成本应当作为合同履约成本，采用与商品或服务收入确认相同的基础进行摊销计入当期损益。该合同履约成本应当在确认商品或服务收入时结转计入“主营业务成本”或“其他业务成本”科目，并在利润表“营业成本”项目中列示。本公司变更运输费的列报项目，对公司同期数影响如下：

项目	2020 年度（变更前）	重分类	重新计量	2020 年度（变更后）
营业成本	2,459,010,421.55	6,771,170.40		2,465,781,591.95
销售费用	65,958,875.83	-6,771,170.40		59,187,705.43

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

□适用 √不适用

**(四) 其他说明**

□适用 √不适用

## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	50
境内会计师事务所审计年限	6

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）	30

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 七、面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 八、破产重整相关事项

适用 不适用

## 九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

2021年9月29日，公司收到中国证券监督管理委员会河南监管局出具的《关于对郑州煤电股份有限公司及相关人员采取出具警示函措施的决定》（〔2021〕18号），河南证监局对公司及于泽阳、张海洋、余鑫、陈晓燕采取出具警示函的行政监管措施，并记入证券期货市场诚信档案（详见公司临2021-033号公告）。公司已按要求进行了整改，并向河南证监局报送了整改报告。

## 十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

## 十二、重大关联交易

### (一)与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司八届九次董事会及 2020 年年度股东大会审议通过了《2020 年度日常关联交易执行情况及 2021 年度预计情况的议案》，全体独立董事对该关联交易事项发表了独立意见，确认关联交易遵循“交易必要、定价公允”的原则，是在平等、互利基础上进行的，符合公司的生产经营实际，保证了公司生产经营的顺利进行。关联交易对公司独立性没有影响，没有损害公司及股东的利益。日常关联交易的决策与执行程序符合有关法律法规和公司相关制度的规定。详见公司 2021 年 4 月 30 日在上海证券交易所网站披露的《郑州煤电股份有限公司第八届董事会第九次会议决议公告》（临 2021-006 号）、郑州煤电股份有限公司关于预计 2021 年度日常关联交易的公告》（临 2021-008 号）、2021 年 7 月 1 日披露的《郑州煤电股份有限公司 2020 年年度股东大会决议公告》（临 2021-022 号）。具体后续实施的进展或变化情况请见下表。

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
郑州煤炭工业(集团)有限责任公司	控股股东	接受劳务	技术、培训等服务	市场价		2,354.21	72.13			
郑州煤炭工业(集团)有限责任公司	控股股东	购买商品	采购电力	市场价		10,379.97	55.78			
郑州煤炭工业(集团)有限责任公司	控股股东	购买商品	购买材料	市场价		1,145.52	1.30			
河南万合机械有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	修理	市场价		2,735.63	28.56			
河南万合机械有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	购买材料及设备	市场价		2,332.92	2.65			
郑州煤炭工业(集团)高瑞电力安装有限公司		接受劳务	提供试验检验服务	市场价		50.25	80.90			
郑州煤炭工业(集团)高瑞电力安装有限公司		接受劳务	工程施工	市场价		3.72	20.18			
郑州煤炭工业(集团)有限责任公司	控股股东	销售商品	出售材料及设备	市场价		4,560.04	5.18			
郑州煤炭工业(集团)有限责	控股股东	提供劳务	提供通讯、餐饮住宿等	市场价		787.79	17.34			

任公司			服务							
郑州煤炭工业(集团)有限责任公司	控股股东	提供劳务	提供工程施工	市场价		2,525.31	15.37			
郑州煤炭工业(集团)杨河煤业有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	出售材料及设备	市场价		9,121.90	9.14			
郑州煤炭工业(集团)杨河煤业有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	提供通讯、餐饮住宿等服务	市场价		309.26	6.81			
郑州煤炭工业(集团)杨河煤业有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	提供工程施工	市场价		3,033.95	19.91			
河南万合机械有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	出售材料及设备	市场价		865.01	0.87			
河南万合机械有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	提供通讯、餐饮住宿等服务	市场价		39.81	0.88			
郑州煤炭工业(集团)新郑精煤有限责任公司	母公司的控股子公司	销售商品	出售原煤、材料	市场价		35,902.96	35.98			
郑州煤炭工业(集团)新郑精煤有限责任公司	母公司的控股子公司	提供劳务	销售服务费	市场价		427.63	100			
河南金苑置业有限公司		销售商品	处置房产	市场价		612.20	6.23			
河南锦源建设有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	工程施工	市场价		17,736.40	74.65			
合计				/	/	94,924.48		/	/	/
大额销货退回的详细情况										
关联交易的说明				严格按照双方签署的《综合服务协议》执行。						

## (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

## (三) 共同对外投资的重大关联交易

### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

**(四)关联债权债务往来****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(六)其他**

□适用 √不适用

**十三、重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项****1、 托管情况**

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额	托管起始日	托管终止日	托管收益	托管收益确定依据	托管收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
郑煤集团	郑州煤电	完好在用	16,912.91	2021.1.1	2021.12.31	55.84	托管合同	增加企业业务收入	是	控股股东

托管情况说明：本年度郑煤集团与本公司签订了《设备委托代管协议书》，代管郑煤集团设备 1781 台，2021 年度郑煤集团向本公司支付代管费 55.84 万元。

**2、 租赁情况**

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
郑州煤电	郑煤集团及其关联方	专项设备		2021.1.1	2021.12.31	2,073.20	租赁合同		是	控股股东
郑州煤电	郑煤集团及其关联方	房屋		2021.1.1	2021.12.31	2.00	租赁合同		是	控股股东
郑煤集团及其关联方	郑州煤电	专项设备及房屋		2021.1.1	2021.12.31	1,117.70	租赁合同		是	控股股东

租赁情况说明  
无

**3、 承包情况**

适用 不适用

**(二) 担保情况**

适用 不适用

**(三) 委托他人进行现金资产管理的情况****1. 委托理财情况****(1) 委托理财总体情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(2) 单项委托理财情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(3) 委托理财减值准备**

适用 不适用

**2. 委托贷款情况****(1) 委托贷款总体情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(2) 单项委托贷款情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(3) 委托贷款减值准备**

适用 不适用

**3. 其他情况**

适用 不适用

**(四) 其他重大合同**

适用 不适用

**十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明**

适用 不适用

1. 区域政策性停产复产情况进展。2021 年 6 月初，根据属地政府和安全监察部门相关文件精神，公司所属 6 对生产矿井按要求停产（详见公司临 2021-020 号公告）。期间，公司按照复工复产要求，积极组织各项检查验收，做好停产期间矿井安全及停工期间职工稳定等各项工作，力争把损失降到最低。2021 年 7 月 6 日，公司所属矿井全面恢复生产（详见公司临 2021-024 号公告）。

2. 受水灾影响暂停施工矿井复产情况进展。2021 年 7 月 19 日至 22 日，根据河南省、郑州市启动暴雨灾害应急响应要求，公司所属白坪煤业等 5 对生产矿井因水灾暂停井下施工作业（详

见公司临 2021-027 号公告)。2021 年 8 月 6 日, 公司收到郑州市工业和信息化局《关于受洪水倒灌影响企业复工复产的通知》, 同意企业按照相关程序组织复工复产。其中, 白坪煤业、告成煤矿、教学二矿和芦沟煤矿按规恢复了生产, 超化煤矿因周边涌水情况较严重暂未复产(详见公司临 2021-028 号公告)。2021 年 10 月 28 日, 公司召开第八届董事会第十三次会议, 审议通过了《超化煤矿水害抢险救灾工作进展及下一步复工复产工作方案》, 要求公司做好复产前验收工作, 确保超化煤矿安全复产(详见公司临 2021-035 号公告)。2021 年 12 月 10 日, 公司收到《河南省工业和信息化厅关于郑州煤电股份有限公司超化煤矿复工复产验收的批复》(豫工信煤行函〔2021〕464 号), 同意超化煤矿通过复工复产验收, 按规定做好复工复产相关工作(详见公司临 2021-037 号公告)。

## 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

报告期内, 公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、 股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响(如有)

适用 不适用

##### 4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

适用 不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明(存续期内利率不同的债券, 请分别说明):

适用 不适用

#### (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

适用 不适用

#### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用



## 三、股东和实际控制人情况

## (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	107,959
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	99,323
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

## (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 (%)	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押、标记或冻结情 况		股东 性质
					股份 状态	数量	
郑州煤炭工业 (集团)有限责任 公司	0	765,671,056	62.84	0	质押	388,230,000	国有 法人
中国银行股份有限公司—招商中 证煤炭等权指数 分级证券投资基 金	3,545,376	13,834,623	1.14	0	无	0	其他
北京联合德信投 资有限责任公司	0	12,000,000	0.98	0	无	0	其他
中国工商银行股 份有限公司—国 泰中证煤炭交易 型开放式指数证 券投资基金	- 1,030,200	4,026,120	0.33	0	无	0	其他
国泰君安证券股 份有限公司—富 国中证煤炭指 数型证券投资基 金	-551,800	3,658,620	0.30	0	无	0	其他
蔡华强	3,567,533	3,567,533	0.29	0	无	0	境内 自然 人
施美容	3,558,800	3,558,800	0.29	0	无	0	境内 自然 人

刘洁	0	1,720,000	0.14	0	无	0	境内自然人
项黎丽	-644,300	1,375,700	0.11	0	无	0	境内自然人
王春荣	1,160,500	1,160,500	0.10	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
郑州煤炭工业(集团)有限责任公司	765,671,056	人民币普通股	765,671,056				
中国银行股份有限公司－招商中证煤炭等权指数分级证券投资基金	13,834,623	人民币普通股	13,834,623				
北京联合德信投资有限责任公司	12,000,000	人民币普通股	12,000,000				
中国工商银行股份有限公司－国泰中证煤炭交易型开放式指数证券投资基金	4,026,120	人民币普通股	4,026,120				
国泰君安证券股份有限公司－富国中证煤炭指数型证券投资基金	3,658,620	人民币普通股	3,658,620				
蔡华强	3,567,533	人民币普通股	3,567,533				
施美容	3,558,800	人民币普通股	3,558,800				
刘洁	1,720,000	人民币普通股	1,720,000				
项黎丽	1,375,700	人民币普通股	1,375,700				
王春荣	1,160,500	人民币普通股	1,160,500				
前十名股东中回购专户情况说明	无						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东之间未知是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件  
适用 不适用

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

□适用 √不适用

**四、控股股东及实际控制人情况****(一) 控股股东情况****1 法人**

√适用 □不适用

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	李崇
成立日期	1996 年 1 月 8 日
主要经营业务	煤炭生产(限分支机构凭许可证经营);煤炭销售(凭煤炭经营资格证经营,经营项目和有效期以资格证为准);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、预包装食品零售、酒店管理、房屋租赁、机械制造、煤炭洗选加工、铝矾土开采、销售(限分支机构经营)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)
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
其他情况说明	无

**2 自然人**

□适用 √不适用

**3 公司不存在控股股东情况的特别说明**

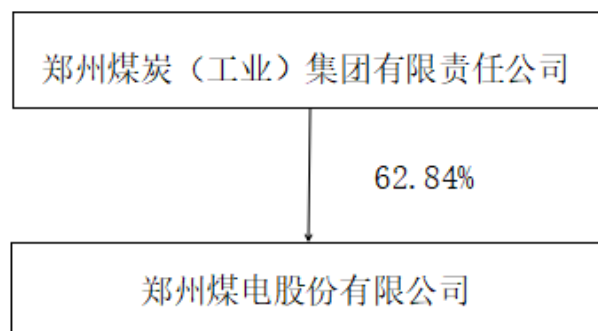
□适用 √不适用

**4 报告期内控股股东变更情况的说明**

□适用 √不适用

**5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图**

√适用 □不适用



**(二) 实际控制人情况****1 法人**

√适用 □不适用

名称	河南省人民政府国有资产监督管理委员会
其他情况说明	无

**2 自然人**

□适用 √不适用

**3 公司不存在实际控制人情况的特别说明**

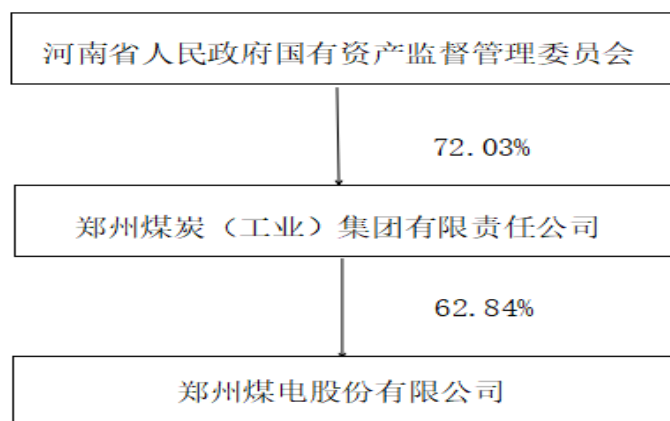
□适用 √不适用

**4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明**

□适用 √不适用

**5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图**

√适用 □不适用

**6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司**

□适用 √不适用

**(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍**

√适用 □不适用

报告期内，公司控股股东为郑煤集团，实际控制人为河南省人民政府国有资产监督管理委员会。截至 2021 年 12 月 31 日，郑煤集团注册资本为 597,947.37 万元，其中：河南省国资委出资占出资总额的 72.03%；河南能源化工集团有限公司出资占出资总额的 22.23%；河南铁路投资有限责任公司出资额占出资总额的 5.74%。

**五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上**

□适用 √不适用

**六、其他持股在百分之十以上的法人股东**

□适用 √不适用

**七、股份限制减持情况说明**

适用 不适用

**八、股份回购在报告期的具体实施情况**

适用 不适用

**第七节 优先股相关情况**

适用 不适用

**第八节 债券相关情况**

**一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具**

适用 不适用

**二、可转换公司债券情况**

适用 不适用

**(一) 转债发行情况**

适用 不适用

**(二) 报告期转债持有人及担保人情况**

适用 不适用

**(三) 报告期转债变动情况**

适用 不适用

**报告期转债累计转股情况**

适用 不适用

**(四) 转股价格历次调整情况**

适用 不适用

**(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排**

适用 不适用

**(六) 转债其他情况说明**

适用 不适用

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

## 审计报告

亚会审字（2022）第 01220010 号

郑州煤电股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了后附的郑州煤电股份有限公司（以下简称“郑州煤电”或“公司”）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2021 年度的合并及公司利润表、合并及公司所有者权益变动表、合并及公司现金流量表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了郑州煤电 2021 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2021 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于郑州煤电，并履行了职业道德方面的其他责任。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、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。除“与持续经营相关的重大不确定性”部分所述事项外，我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

#### （一）应收账款坏账准备

事项描述：

如财务报表附注五、（二）应收账款账面余额及坏账准备。2021 年 12 月 31 日，郑州煤电应收账款账面余额 2,030,752,653.58 元，坏账准备为 630,536,528.93 元。

郑州煤电根据应收账款的可收回性为判断基础确认坏账准备，应收账款年末价值的确定需要管理层识别已发生减值的项目和客观证据，应收账款可收回金额的计算涉及管理层的重大判断和估计，因此我们将应收账款坏账准备确定为关键审计事项。

审计应对：

我们对应收账款坏账准备执行的审计程序包括：（1）测试郑州煤电公司管理层与应收账款日常管理及可收回性评估相关的关键内部控制；（2）复核管理层有关应收账款坏账准备计提会计政策的合理性及一致性；（3）获取坏账准备计提表，分析检查应收账款账龄划分及坏账计提的合理性和准确性；（4）选取样本对金额重大的应收账款余额实施了函证程序，并将函证结果与公司账面记录的金额进行了核对；

（5）对于单项金额重大的应收账款，选取样本复核管理层对预计未来可获得的现金流量做出评估的依据；（6）对于管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，结合信用风险特征及账龄分析，评价管理层坏账准备计提的合理性。

## （二）收入确认

事项描述：

如财务报表附注五（三十七）营业收入、营业成本所示，2021 年营业收入 3,212,261,344.71 元与上年相比增加 15%，由于收入是郑州煤电的关键绩效指标之一，我们将收入的确认作为关键审计事项。

审计应对：

我们对收入确认执行的审计程序包括（1）评价管理层与销售和收款相关的内部控制的设计和运行有效性；（2）检查郑州煤电公司主要的销售合同，以评价公司有关收入确认的政策是否符合企业会计准则的要求；（3）对收入和成本执行分析程序，包括按照产品类别对各月度的收入、成本、毛利率波动分析，并与以前期间进行比较；（4）就本年的销售收入，选取样本，检查其销售合同、入账记录、运输单据及结算单，以评价收入确认是否与郑州煤电公司的收入确认政策相符；（5）就本年的销售收入，选取部分销售客户向其发送询证函，询证 2021 年度销售额以及截至 2021 年 12 月 31 日的应收账款余额；（6）就资产负债表日前后确认的收入，选取样本，检查其销售合同、入账记录、运输单据及结算单，以评价相关收入是否记录在正确的会计期间；（7）检查在财务报表中有关收入确认的披露是否符合企业会计准则的要求。

## 四、 其他信息

郑州煤电管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 五、 管理层和治理层对财务报表的责任

郑州煤电管理层（以下简称“管理层”）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估郑州煤电的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算郑州煤电、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督郑州煤电的财务报告过程。

## 六、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。



(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对郑州煤电持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致郑州煤电不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六) 就郑州煤电中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

亚太（集团）会计师事务所  
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：吕子玲  
（项目合伙人）

中国注册会计师：李青青

中国·北京

二〇二二年四月十五日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：郑州煤电股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		3,072,319,600.00	3,808,538,656.95
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		1,400,216,124.65	1,442,424,307.56
应收款项融资		81,693,830.39	141,180,876.09
预付款项		23,436,988.28	38,016,925.88
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		52,808,609.03	531,262,643.83
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		236,632,656.51	290,227,837.93
合同资产			493,108.99
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		41,542,481.08	43,372,386.88
流动资产合计		4,908,650,289.94	6,295,516,744.11
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		517,769,754.00	488,923,992.68
其他权益工具投资		1,800,000.00	22,540,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		1,014,072,400.00	1,028,073,030.08
固定资产		4,755,338,004.32	4,298,720,512.58
在建工程		1,763,922,547.47	1,708,916,583.21
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		6,533,714.42	
无形资产		377,281,277.68	403,777,469.10
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		10,619,568.90	13,118,486.44
递延所得税资产		146,496,926.62	180,883,035.92

其他非流动资产		11,933,821.80	11,933,821.80
非流动资产合计		8,605,768,015.21	8,156,886,931.81
资产总计		13,514,418,305.15	14,452,403,675.92
<b>流动负债：</b>			
短期借款		2,996,301,372.38	3,040,822,745.08
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		3,831,870,000.00	4,855,250,000.00
应付账款		1,263,412,271.69	1,377,538,246.76
预收款项			
合同负债		138,809,147.03	108,306,865.82
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		531,783,568.35	543,908,536.77
应交税费		114,986,819.36	98,078,702.77
其他应付款		1,307,406,695.39	1,359,485,376.95
其中：应付利息			
应付股利		292,983,080.67	424,425,000.00
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,876,190.48	99,493,783.80
其他流动负债		17,845,632.39	13,768,775.81
流动负债合计		10,204,291,697.07	11,496,653,033.76
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		4,807,104.19	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		653,261,681.67	265,621,092.14
递延收益		4,500,000.00	
递延所得税负债		121,360,322.59	123,578,020.16
其他非流动负债			
非流动负债合计		783,929,108.45	389,199,112.30
负债合计		10,988,220,805.52	11,885,852,146.06
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,218,412,038.00	1,218,412,038.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		224,657,569.87	224,535,623.66
减：库存股			
其他综合收益		138,431,200.06	148,173,933.42
专项储备		295,182,324.99	309,391,133.38
盈余公积		429,197,595.90	429,197,595.90
一般风险准备			
未分配利润		-723,658,762.51	-519,638,001.83
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计		1,582,221,966.31	1,810,072,322.53
少数股东权益		943,975,533.32	756,479,207.33
所有者权益（或股东权益） 合计		2,526,197,499.63	2,566,551,529.86
负债和所有者权益（或股 东权益）总计		13,514,418,305.15	14,452,403,675.92

公司负责人：于泽阳

主管会计工作负责人：张海洋

会计机构负责人：房敬

## 母公司资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位: 郑州煤电股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金		2,484,042,141.48	3,516,082,757.78
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		575,129,909.43	654,852,836.89
应收款项融资		48,359,730.39	78,407,978.90
预付款项		11,700,781.17	17,815,991.95
其他应收款		1,871,226,926.67	2,212,405,162.07
其中: 应收利息			
应收股利		431,715,000.00	589,875,000.00
存货		143,654,483.05	180,027,726.69
合同资产			156,646.35
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		37,556,492.54	15,689,612.41
流动资产合计		5,171,670,464.73	6,675,438,713.04
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		2,237,156,678.93	2,208,310,917.61
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		1,014,072,400.00	1,028,073,030.08
固定资产		2,201,349,889.35	2,053,861,433.97
在建工程		1,094,672,192.29	1,107,148,726.65
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		6,533,714.42	
无形资产		13,987,674.34	13,857,417.98
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		10,605,531.16	13,102,637.32
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,578,378,080.49	6,424,354,163.61
资产总计		11,750,048,545.22	13,099,792,876.65
<b>流动负债:</b>			
短期借款		2,996,301,372.38	3,040,822,745.08
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		3,547,000,000.00	4,840,000,000.00

应付账款		1,035,060,539.80	736,537,766.62
预收款项			
合同负债		138,465,474.39	107,460,609.55
应付职工薪酬		323,921,591.92	342,990,957.81
应交税费		16,604,021.26	25,185,814.52
其他应付款		1,513,834,122.54	1,582,037,377.57
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,876,190.48	22,372,500.00
其他流动负债		17,819,372.44	13,697,218.70
流动负债合计		9,590,882,685.21	10,711,104,989.85
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		4,807,104.19	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		106,977,673.16	102,335,288.13
递延收益			
递延所得税负债		121,360,322.59	120,330,442.37
其他非流动负债			
非流动负债合计		233,145,099.94	222,665,730.50
负债合计		9,824,027,785.15	10,933,770,720.35
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,218,412,038.00	1,218,412,038.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		846,524,412.64	846,402,466.43
减：库存股			
其他综合收益		138,431,200.06	138,431,200.06
专项储备		154,030,639.08	153,172,050.23
盈余公积		289,595,562.64	289,595,562.64
未分配利润		-720,973,092.35	-479,991,161.06
所有者权益（或股东权益）合计		1,926,020,760.07	2,166,022,156.30
负债和所有者权益（或股东权益）总计		11,750,048,545.22	13,099,792,876.65

公司负责人：于泽阳

主管会计工作负责人：张海洋

会计机构负责人：房敬

## 合并利润表

2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入		3,212,261,344.71	2,793,337,246.31
其中:营业收入		3,212,261,344.71	2,793,337,246.31
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,257,887,025.48	3,378,110,996.88
其中:营业成本		2,122,652,187.32	2,465,781,591.95
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		121,443,920.40	117,025,241.97
销售费用		64,702,164.84	59,187,705.43
管理费用		741,207,169.78	455,950,580.20
研发费用		11,554,992.66	9,818,804.21
财务费用		196,326,590.48	270,347,073.12
其中:利息费用		235,761,076.40	299,259,741.57
利息收入		56,237,983.69	40,686,090.61
加:其他收益		14,565,100.25	277,102.14
投资收益(损失以“-”号填列)		52,514,600.78	25,150,105.16
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		40,762,334.48	25,066,230.41
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-14,000,630.08	19,365,319.99
信用减值损失(损失以“-”号填列)		262,273,596.97	-226,617,214.81
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-34,290,119.73	-81,213,440.56
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-80,338.99	34,539,009.93
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		235,356,528.43	-813,272,868.72
加:营业外收入		56,592,380.12	77,975,418.16
减:营业外支出		127,861,841.24	48,124,615.38
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		164,087,067.31	-783,422,065.94
减:所得税费用		172,110,752.54	79,762,510.65
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		-8,023,685.23	-863,184,576.59

(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		-8,023,685.23	-863,184,576.59
2. 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)			
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)		-214,984,710.83	-944,084,997.36
2. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)		206,961,025.60	80,900,420.77
六、其他综合收益的税后净额		1,221,216.79	5,395,486.48
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		1,221,216.79	5,395,486.48
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		1,221,216.79	5,395,486.48
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动		1,221,216.79	5,395,486.48
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-6,802,468.44	-857,789,090.11
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-213,763,494.04	-938,689,510.88
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		206,961,025.60	80,900,420.77
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.1764	-0.7748
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.1764	-0.7748

司负责人：于泽阳

主管会计工作负责人：张海洋

会计机构负责人：房敬



**母公司利润表**  
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业收入		3,096,299,782.11	2,689,367,762.30
减: 营业成本		2,817,411,835.42	2,665,121,115.13
税金及附加		53,409,724.34	60,696,880.71
销售费用		51,048,041.66	48,338,902.61
管理费用		487,510,952.09	303,493,807.19
研发费用		8,601,109.17	2,546,917.58
财务费用		123,382,576.83	206,308,274.88
其中: 利息费用		162,617,815.96	235,797,340.89
利息收入		53,738,687.69	38,380,614.66
加: 其他收益		1,104,262.05	124,347.26
投资收益(损失以“-”号填列)		56,062,334.48	464,941,230.41
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		40,762,334.48	25,066,230.41
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-14,000,630.08	19,374,903.08
信用减值损失(损失以“-”号填列)		229,374,044.11	-226,340,727.47
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-1,725,811.67	-19,157,977.37
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-0.01	34,415,094.34
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-174,250,258.52	-323,781,265.55
加: 营业外收入		52,581,959.34	21,675,449.56
减: 营业外支出		118,283,751.89	7,520,338.51
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-239,952,051.07	-309,626,154.50
减: 所得税费用		1,029,880.22	9,370,666.64
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-240,981,931.29	-318,996,821.14
(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-240,981,931.29	-318,996,821.14
(二) 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其			

他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-240,981,931.29	-318,996,821.14
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：于泽阳

主管会计工作负责人：张海洋

会计机构负责人：房敬

**合并现金流量表**  
2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,095,363,941.50	2,778,767,712.96
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		117,220,034.15	64,940,900.28
经营活动现金流入小计		3,212,583,975.65	2,843,708,613.24
购买商品、接受劳务支付的现金		1,230,847,640.20	1,360,741,962.50
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		1,385,286,638.55	1,213,523,131.66
支付的各项税费		486,988,523.90	331,244,485.15
支付其他与经营活动有关的现金		67,019,212.17	52,455,211.96
经营活动现金流出小计		3,170,142,014.82	2,957,964,791.27
经营活动产生的现金流量净额		42,441,960.83	-114,256,178.03
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		23,231,352.90	72,624,754.16
取得投资收益收到的现金		14,278,722.77	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			58,491,550.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		646,512,263.56	5,243,937.73
投资活动现金流入小计		684,022,339.23	136,360,241.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		64,429,323.10	7,334,628.05
投资支付的现金		423,093.08	469,338,516.50
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			19,432,872.81
支付其他与投资活动有关的现金		14,892.49	
投资活动现金流出小计		64,867,308.67	496,106,017.36

投资活动产生的现金流量净额		619,155,030.56	-359,745,775.47
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,921,370,802.88	3,192,822,745.08
收到其他与筹资活动有关的现金		1,805,000,000.00	2,104,000,000.00
筹资活动现金流入小计		4,726,370,802.88	5,296,822,745.08
偿还债务支付的现金		2,965,892,175.58	3,163,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		324,334,818.53	310,888,645.13
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		81,990,000.00	1,970,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		1,894,330,700.00	2,203,692,545.79
筹资活动现金流出小计		5,184,557,694.11	5,677,581,190.92
筹资活动产生的现金流量净额		-458,186,891.23	-380,758,445.84
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加：期初现金及现金等价物余额		408,314,843.46	1,263,075,242.80
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		611,724,943.62	408,314,843.46

公司负责人：于泽阳

主管会计工作负责人：张海洋

会计机构负责人：房敬

## 母公司现金流量表

2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,897,124,438.58	2,107,553,733.35
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		96,586,499.95	57,359,349.45
经营活动现金流入小计		2,993,710,938.53	2,164,913,082.80
购买商品、接受劳务支付的现金		2,210,491,082.35	1,337,429,816.91
支付给职工及为职工支付的现金		783,244,638.06	705,323,466.95
支付的各项税费		139,372,326.47	102,833,646.06
支付其他与经营活动有关的现金		38,198,123.82	27,662,260.73
经营活动现金流出小计		3,171,306,170.70	2,173,249,190.65
经营活动产生的现金流量净额		-177,595,232.17	-8,336,107.85
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		14,278,722.77	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		646,512,263.56	5,243,937.73
投资活动现金流入小计		660,790,986.33	5,243,937.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		56,715,962.10	1,583,245.00
投资支付的现金			469,101,700.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			19,432,872.81
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		56,715,962.10	490,117,817.81
投资活动产生的现金流量净额		604,075,024.23	-484,873,880.08
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,921,370,802.88	3,167,822,745.08
收到其他与筹资活动有关的现金		1,856,177,549.69	2,023,802,521.60
筹资活动现金流入小计		4,777,548,352.57	5,191,625,266.68
偿还债务支付的现金		2,965,892,175.58	3,138,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		234,859,270.56	299,355,394.25
支付其他与筹资活动有关的现金		1,836,098,166.20	2,102,528,536.00
筹资活动现金流出小计		5,036,849,612.34	5,539,883,930.25
筹资活动产生的现金流量净额		-259,301,259.77	-348,258,663.57
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加: 期初现金及现金等价物余额		266,888,376.81	1,108,357,028.31
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		434,066,909.10	266,888,376.81

公司负责人: 于泽阳

主管会计工作负责人: 张海洋

会计机构负责人: 房敬

**合并所有者权益变动表**  
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年度								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年年末余额	1,218,412,038.00	224,535,623.66	148,173,933.42	309,391,133.38	429,197,595.90	-519,638,001.83	1,810,072,322.53	756,479,207.33	2,566,551,529.86
加: 会计政策变更									
前期差错更正									
同一控制下企业合并									
其他									
二、本年期初余额	1,218,412,038.00	224,535,623.66	148,173,933.42	309,391,133.38	429,197,595.90	-519,638,001.83	1,810,072,322.53	756,479,207.33	2,566,551,529.86
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		121,946.21	-9,742,733.36	-14,208,808.39		-204,020,760.68	-227,850,356.22	187,496,325.99	-40,354,030.23
(一) 综合收益总额			1,221,216.79			-214,984,710.83	-213,763,494.04	206,961,025.60	-6,802,468.44
(二) 所有者投入和减少资本		121,946.21					121,946.21	-	121,946.21
1. 所有者投入的普通股									
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入所有者权益的金额									
4. 其他		121,946.21					121,946.21		121,946.21
(三) 利润分配								-14,700,000.00	-14,700,000.00
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配								-14,700,000.00	-14,700,000.00
4. 其他									
(四) 所有者权益内部结转			-10,963,950.15			10,963,950.15			
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股									

2021 年年度报告

本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 设定受益计划变动额结转留存收益									
5. 其他综合收益结转留存收益									
6. 其他			-10,963,950.15			10,963,950.15			
(五) 专项储备				-16,449,011.79			-16,449,011.79	-7,048,685.00	-23,497,696.79
1. 本期提取				281,299,712.79			281,299,712.79	100,224,430.71	381,524,143.50
2. 本期使用				297,748,724.58			297,748,724.58	107,273,115.71	405,021,840.29
(六) 其他				2,240,203.40			2,240,203.40	2,283,985.39	4,524,188.79
四、本期期末余额	1,218,412,038.00	224,657,569.87	138,431,200.06	295,182,324.99	429,197,595.90	-723,658,762.51	1,582,221,966.31	943,975,533.32	2,526,197,499.63

项目	2020 年度								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年年末余额	1,218,412,038.00	240,610,204.47	172,596,683.55	308,575,676.34	426,975,745.54	381,806,563.97	2,748,976,911.87	1,072,486,287.99	3,821,463,199.86
加：会计政策变更									
前期差错更正									
同一控制下企业合并					2,221,850.36	12,822,194.95	18,402,337.31	6,564,125.97	24,966,463.28
其他		3,358,292.00							
二、本年期初余额	1,218,412,038.00	243,968,496.47	172,596,683.55	308,575,676.34	429,197,595.90	394,628,758.92	2,767,379,249.18	1,079,050,413.96	3,846,429,663.14
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)		-19,432,872.81	-24,422,750.13	815,457.04	-	-914,266,760.75	-957,306,926.65	-322,571,206.63	-1,279,878,133.28
(一) 综合收益总额			5,395,486.48			-944,084,997.36	-938,689,510.88	80,900,420.77	-857,789,090.11
(二) 所有者投入和减少资本		-19,432,872.81					-19,432,872.81	-	-19,432,872.81
1. 所有者投入的普通股									
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入所有者权益的金额									
4. 其他		-19,432,872.81					-19,432,872.81		-19,432,872.81
(三) 利润分配								-422,625,000.00	-422,625,000.00

2021 年年度报告

1. 提取盈余公积									-
2. 提取一般风险准备								-422,625,000.00	-422,625,000.00
3. 对所有者（或股东）的分配									
4. 其他									
（四）所有者权益内部结转			-29,818,236.61			29,818,236.61			
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 设定受益计划变动额结转留存收益									
5. 其他综合收益结转留存收益									
6. 其他									
（五）专项储备				815,457.04			815,457.04	19,153,372.60	19,968,829.64
1. 本期提取				410,810,257.39			410,810,257.39	123,762,945.11	534,573,202.50
2. 本期使用				409,994,800.35			409,994,800.35	104,609,572.51	514,604,372.86
（六）其他									
四、本期期末余额	1,218,412,038.00	224,535,623.66	148,173,933.42	309,391,133.38	429,197,595.90	-519,638,001.83	1,810,072,322.53	756,479,207.33	2,566,551,529.86

公司负责人：于泽阳

主管会计工作负责人：张海洋

会计机构负责人：房敬



**母公司所有者权益变动表**  
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年度						
	实收资本 (或股本)	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,218,412,038.00	846,402,466.43	138,431,200.06	153,172,050.23	289,595,562.64	-479,991,161.06	2,166,022,156.30
加: 会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年期初余额	1,218,412,038.00	846,402,466.43	138,431,200.06	153,172,050.23	289,595,562.64	-479,991,161.06	2,166,022,156.30
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)		121,946.21		858,588.85		-240,981,931.29	-240,001,396.23
(一) 综合收益总额						-240,981,931.29	-240,981,931.29
(二) 所有者投入和减少资本		121,946.21					121,946.21
1. 所有者投入的普通股							-
2. 其他权益工具持有者投入资本							
3. 股份支付计入所有者权益的金额							
4. 其他		121,946.21					121,946.21
(三) 利润分配							
1. 提取盈余公积							
2. 对所有者 (或股东) 的分配							
3. 其他							
(四) 所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本 (或股本)							
2. 盈余公积转增资本 (或股本)							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 设定受益计划变动额结转留存收益							
5. 其他综合收益结转留存收益							
6. 其他							
(五) 专项储备				-1,381,614.55			-1,381,614.55
1. 本期提取				132,093,569.00			132,093,569.00
2. 本期使用				133,475,183.55			133,475,183.55
(六) 其他				2,240,203.40			2,240,203.40
四、本期期末余额	1,218,412,038.00	846,524,412.64	138,431,200.06	154,030,639.08	289,595,562.64	-720,973,092.35	1,926,020,760.07

项目	2020 年度						
	实收资本 (或股本)	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,218,412,038.00	842,708,326.23	138,431,200.06	164,309,261.16	289,595,562.64	-160,994,339.92	2,492,462,048.17
加：会计政策变更							-
前期差错更正							-
其他							-
二、本年期初余额	1,218,412,038.00	842,708,326.23	138,431,200.06	164,309,261.16	289,595,562.64	-160,994,339.92	2,492,462,048.17
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)		3,694,140.20		-11,137,210.93		-318,996,821.14	-326,439,891.87
(一) 综合收益总额						-318,996,821.14	-318,996,821.14
(二) 所有者投入和减少资本		3,694,140.20					3,694,140.20
1. 所有者投入的普通股							
2. 其他权益工具持有者投入资本							
3. 股份支付计入所有者权益的金额							
4. 其他		3,694,140.20					3,694,140.20
(三) 利润分配							
1. 提取盈余公积							
2. 对所有者 (或股东) 的分配							
3. 其他							
(四) 所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本 (或股本)							
2. 盈余公积转增资本 (或股本)							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 设定受益计划变动额结转留存收益							
5. 其他综合收益结转留存收益							
6. 其他							
(五) 专项储备				-11,137,210.93			-11,137,210.93
1. 本期提取				205,781,595.50			205,781,595.50
2. 本期使用				216,918,806.43			216,918,806.43
(六) 其他							
四、本期期末余额	1,218,412,038.00	846,402,466.43	138,431,200.06	153,172,050.23	289,595,562.64	-479,991,161.06	2,166,022,156.30

公司负责人：于泽阳

主管会计工作负责人：张海洋

会计机构负责人：房敬

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### 1、公司历史沿革

郑州煤电股份有限公司（以下简称“本公司”或“郑州煤电”）是经中华人民共和国煤炭工业部煤财劳字[1997]第 253 号、煤政函[1997]第 6 号和中华人民共和国国家经济体制改革委员会体改生[1997]第 89 号文件批准，由郑州煤炭工业（集团）有限责任公司（以下简称郑煤集团）独家发起，以其下属的超化煤矿、米村煤矿、东风电厂的经评估确认后的经营性净资产 336,562,610 元，折为 22,000 万股国有法人股投入，并采取募集设立方式成立的股份有限公司，1997 年 10 月经批准发行社会公众股 8,000 万股，发行后总股本为 30,000 万股。后经本公司 1998 年度股东大会决议通过，于 1999 年 6 月 4 日以 1998 年度公司总股本 30,000 万股为基数，向全体股东每 10 股送红股 3 股，另用资本公积金转增 2 股，转送后公司总股本 45,000 万股。2000 年 5 月 23 日，根据 1999 年度股东大会决议，以 1999 年底公司总股本 45,000 万股为基数向全体股东每 10 股送红股 4 股，另用资本公积每 10 股转增 4 股，送转后共增加股本 36,000 万股，至此公司总股本为 81,000 万股。

2005 年 8 月，郑州煤电股权分置改革完成，具体方案为流通股股东每持有 10 股流通股将获得非流通股郑州煤炭工业(集团)有限责任公司支付的 3.8 股股份对价。

2005 年 11 月，经国务院国资委以国资产权[2005]1382 号《关于郑州煤电股份有限公司国有股定向转让有关问题的批复》批准，并报经中国证监会以证监公司字[2005]130 号《关于同意郑州煤电股份有限公司实施回购股份(以股抵债)的批复》批准，本公司采用定向回购控股股东郑州煤炭工业（集团）有限责任公司所持有的 18,086 万股，减少注册资本人民币为 18,086 万元，2005 年 12 月 28 日完成定向回购，回购后公司注册资本为 62,914 万元。

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暨向郑煤集团发行 316,999,213 股股份购买相关资产、核准公司非公开发行不超过 115,000,000 股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。并于 2013 年 1 月 22 日完成工商变更登记手续，公司注册资本及股本由 629,140,000 元变更为 946,139,213 元。

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

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

##### 2、公司注册地址及组织形式等

公司注册地址及总部地址：郑州市中原西路 66 号

法定代表人：于泽阳

统一社会信用代码：914100001700113867

注册资本：人民币 1,218,412,038 元

公司组织形式：股份有限公司

##### 3、公司所在行业、业务性质及主要经营活动

本公司属于煤炭行业。

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

#### 4、 母公司以及最终实际控制人的名称

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

由于河南省国资委持有郑州煤炭工业（集团）有限责任公司 72.03%的股权，因此，本公司的最终实际控制人为河南省国资委。

#### 5、 财务报告批准报出日

本财务报表业经本公司全体董事于 2022 年 4 月 15 日批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

截止 2021 年 12 月 31 日，本公司合并财务报表范围内子公司有河南省新郑煤电有限责任公司（以下简称“新郑煤电”）、郑煤集团（河南）白坪煤业有限公司（以下简称“白坪煤业”）、郑煤集团（登封）教学二矿有限公司（以下简称“教学二矿”）、郑州煤电物资供销有限公司（以下简称“供销公司”）、上海郑煤贸易有限公司（以下简称“上海郑煤”）、郑州博威物资招标有限公司（以下简称“博威公司”）、郑州煤电宾馆有限公司（以下简称“煤电宾馆”）、郑州煤电爆破工程有限公司（以下简称“爆破公司”）、郑州岚新能源股份有限公司（以下简称“岚新公司”）、河南郑新铁路有限责任公司（以下简称“郑新铁路”）、郑州煤电永耀通信技术有限公司（以下简称“永耀公司”）、郑州祥隆地质工程有限公司（以下简称“祥隆地质”）、郑州煤炭工业（集团）恒泰灾害治理有限公司（以下简称“恒泰灾害治理”）。

北京裕华创新科技发展有限公司（以下简称“北京裕华”）正在进行破产清算，2021 年 8 月已被破产管理人接管，本期不再纳入合并范围，详见附注六。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定（以下统称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

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

### 2. 持续经营

适用 不适用

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2021 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2021 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息此外，本公司的财务报表在所有重大方面同时符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

√适用 □不适用

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

#### (1) 同一控制下企业合并

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

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

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

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

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

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，按照下列步骤进行会计处理：

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

②长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，冲减留存收益。

③合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

④在合并财务报表中的会计处理见本附注三、6。

## （2）非同一控制下企业合并

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

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

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

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

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

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

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

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

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其

他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。其中，处置后的剩余股权根据长期股权投资准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。在合并财务报表中的会计处理见本附注三、6。

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

### (3) 将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：

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

### 6、合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，控制是指投资方拥有被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。

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

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

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

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料将整个企业公司视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，已按照统一的会计政策及会计期间，反映企业公司整体财务状况、经营成果和现金流量。合并程序具体包括：合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目；抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额；抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响，内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失；站在企业公司角度对特殊交易事项予以调整。

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

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

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

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

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

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

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

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或资产变动而产生的其他综合收益除外。

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用  不适用



本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，控制是指投资方拥有被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。

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

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

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

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料将整个企业公司视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，已按照统一的会计政策及会计期间，反映企业公司整体财务状况、经营成果和现金流量。合并程序具体包括：合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目；抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额；抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响，内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失；站在企业公司角度对特殊交易事项予以调整。

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

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

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

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

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

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

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

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

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

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

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用  不适用

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

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

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ① 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ② 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③ 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④ 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤ 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### （1）金融工具的分类

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

### （2）金融资产的确认和计量

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

#### ① 以摊余成本计量的金融资产

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

#### ② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

#### ③ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金

融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### （3）金融负债的分类、确认和计量

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

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

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

#### ② 其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

### （5）金融负债终止确认

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

负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

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

#### （6）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### （7）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

#### （8）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

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

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

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

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合划分相同

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

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

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

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

本公司对合并范围内的应收款项不计提坏账准备。

应收账款-信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表：

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

### 13. 应收款项融资

√适用 □不适用

详见重要会计政策及会计估计五、10 金融工具。

### 14. 其他应收款

#### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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

### 15. 存货

√适用 □不适用

### (1) 存货的分类

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

### (2) 发出存货的计价方法

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

本公司的下属子公司供销公司原材料按照计划成本法核算。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

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

资产负债表日，公司按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。公司对存货可变现净值低于账面价值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。以后期间存货价值恢复的，在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### (4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物取得时按实际成本计价，领用时采用一次摊销法进行核算。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

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

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注三、11 金融工具减值。

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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

**17. 持有待售资产****18. 债权投资****(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

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

**19. 其他债权投资****(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

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

**20. 长期应收款****(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

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

**21. 长期股权投资**

√适用 □不适用

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

**(1) 投资成本确定****① 企业合并形成的长期股权投资**

1) 同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产、承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值以及所发行股份面值总额之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益（通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为其他权益工具投资而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理）。

2) 对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性



证券的公允价值之和（通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益）。

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

② 除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

#### （2）后续计量及损益确认方法

##### ① 公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。

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

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

##### ② 权益法核算的长期股权投资

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

本公司对长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

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

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益（提示：应明确该等长期权益的具体内容和认定标准）账面价值为限继续确

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

### ③ 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

#### (3) 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位财务和经营政策制定过程；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若存在长期股权投资的账面价值大于享有被投资单位所有者权益账面价值的份额等类似情况时，本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。具体的计提资产减值的方法见附注三、21。

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用公允价值计量模式的：

选择公允价值计量的依据

公司于 2020 年 4 月 27 日召开的第八届董事会第五次会议批准，自 2019 年 12 月 31 日起对对投资性房地产应用公允价值模式进行后续计量，不对其计提折旧或进行摊销，并以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (1) 投资性房地产的转换

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

#### (2) 投资性房地产的处置

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

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

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

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

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

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

井巷工程的折旧以采煤量每吨 2.5 元提取。

公司安全费用、维简费支出形成固定资产的折旧方法：详见附注三、32 专项储备中煤矿维简费和煤炭生产安全费用核算方法。公司根据《财政部国土部环保部关于取消矿山地质环境治理

恢复保证金建立矿山地质环境治理恢复基金的指导意见》（财建〔2017〕638号）、《河南省财政厅河南省国土资源厅河南省环境保护厅关于取消矿山地质环境治理恢复保证金建立矿山地质环境治理恢复基金的通知》（豫财环〔2017〕111号）的规定建立了矿山地质环境治理恢复基金，公司下属各个生产单位确认与矿山地质环境治理恢复相关的预计负债的同时确认了对应弃置资产，计入固定资产房屋及建筑物，根据弃置资产单独计提折旧额计入成本项目。

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

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

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

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

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

## 24. 在建工程

√适用 □不适用

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

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

在建工程计提资产减值方法见附注三、21。

## 25. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

- ①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

#### (2) 借款费用资本化期间

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

#### (3) 暂停资本化期间

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

#### (4) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法。

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

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

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

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

使用权资产的确定方法及会计处理方法，参见本附注三、31“租赁”。

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- (1) 租赁负债的初始计量金额；
- (2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

(3) 本公司发生的初始直接费用；

(4) 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

本公司无形资产包括土地使用权、采矿权、其他。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

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

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

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

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、21“长期资产减值”。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该

无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

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

### 30. 长期资产减值

适用 不适用

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

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

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

### 32. 合同负债

#### (1). 合同负债的确认方法

适用 不适用

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务部分确认为合同负债。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本

公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

### 33. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

#### (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

##### 离职后福利

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

##### 设定提存计划

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

##### 设定受益计划

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

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

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

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

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

#### (3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

辞退福利，是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。本公司在不能单方面撤回因解除劳动



关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

#### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

### 34. 租赁负债

√适用 □不适用

租赁负债的确认方法及会计处理方法，参见本附注三、31“租赁”。

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

- (1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- (2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- (3) 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
- (4) 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
- (5) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

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

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

### 35. 预计负债

√适用 □不适用

若与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，本公司将其确认为预计负债。

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

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

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

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

本公司对因开采煤炭而形成的矿山地质环境治理恢复等现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

### 36. 股份支付

适用 不适用

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

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

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

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

合同开始日，对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行，然后在履行了各单项履约义务时分别确认收入。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- (1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- (2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；
- (3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

- (1) 企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- (2) 企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- (3) 企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- (4) 企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- (5) 客户已接受该商品。
- (6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司煤炭、电力、原材料销售收入于商品控制权转移的时点确认收入，铁路运输等服务提供时确认收入。本公司与客户之间的建造合同通常包含矿建工程及地质勘探等履约义务，由于客户能够控制本公司履约过程中的在建资产，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法，根据发生的成本确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

**(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况**

适用 不适用

**39. 合同成本**

适用 不适用

**(1) 合同履约成本**

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

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

II 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

III 该成本预期能够收回。

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

**(2) 合同取得成本**

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

**(3) 合同成本摊销**

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

**(4) 合同成本减值**

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

I 企业因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

II 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

**40. 政府补助**

适用 不适用

政府补助，是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。

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

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

①企业能够满足政府补助所附条件；

②企业能够收到政府补助。

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

**(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

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

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

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

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

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

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

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

本公司选择上述第一种会计处理方法。

②财政将贴息资金直接拨付给企业，将对应的贴息冲减相关借款费用。

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

①初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

②存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

③属于其他情况的，直接计入当期损益。。

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

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

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

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用  不适用

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

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

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

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

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税，但对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

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

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

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

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

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

老租赁准则（2021年1月1日之前的会计政策）如下：

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

#### ①经营租入资产

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

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

#### ②经营租出资产

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

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

### (2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

新租赁准则（2021年1月1日起适用）具体会计政策如下：

#### (1) 本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产按照成本进行初始计量，包括租赁负债的初始计量金额、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额（扣除已享受的租赁激励相关金额），发生的初始直接费用以及为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司使用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

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

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量，折现率为租赁内含利率。无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

- 1) 根据担保余值预计的应付金额发生变动；
- 2) 用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；

3) 本公司对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化, 或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致。

在对租赁负债进行重新计量时, 本公司相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零, 但租赁负债仍需进一步调减的, 本公司将剩余金额计入当期损益。

本公司已选择对短期租赁(租赁期不超过 12 个月的租赁)和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债, 并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

#### (2) 本公司作为出租人

在租赁开始日, 本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指无论所有权最终是否转移但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

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

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

本公司对应收融资租赁款进行初始计量时, 将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### 44. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
《新租赁准则》	公司第八届董事会第十二次会议于 2021 年 8 月 26 日决议通过	使用权资产、租赁负债
《企业会计准则实施问答》		营业成本、销售费用

#### 其他说明

①2018 年 12 月财政部(财会〔2018〕35 号)修订发布《企业会计准则第 21 号—租赁》(以下简称“新租赁准则”)。要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业, 自 2019 年 1 月 1 日起施行; 其他执行企业会计准则的企业, 自 2021 年 1 月 1 日起执行。

经本公司第八届董事会第十二次会议于 2021 年 8 月 26 日决议通过，本公司于 2021 年 1 月 1 日起开始执行新租赁准则。根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与现行准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益。执行新租赁准则对本公司期初数影响如下：

项目	2020 年 12 月 31 日	重分类	重新计量	2021 年 1 月 1 日
使用权资产				8,167,143.02
一年内到期的非流动负债				1,876,190.48
租赁负债				6,290,952.54

②根据 2021 年 11 月 2 日财政部会计司发布 2021 年第五批企业会计准则实施问答，履行客户合同相关运输成本应当作为合同履约成本，采用与商品或服务收入确认相同的基础进行摊销计入当期损益。该合同履约成本应当在确认商品或服务收入时结转计入“主营业务成本”或“其他业务成本”科目，并在利润表“营业成本”项目中列示。本公司变更运输费的列报项目，对公司同期数影响如下：

项目	2020 年度（变更前）	重分类	重新计量	2020 年度（变更后）
营业成本	2,459,010,421.55	6,771,170.40		2,465,781,591.95
销售费用	65,958,875.83	-6,771,170.40		59,187,705.43

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

## (4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

## 45. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

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



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

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用  不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
郑煤岚新能源股份有限公司	20

## 2. 税收优惠

适用  不适用

郑州郑煤岚新能源股份有限公司属于小型微利企业，根据《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）第二条规定，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

根据《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（2021 年第 12 号）的规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业和个体工商户年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在现行优惠政策基础上，再减半征收所得税。小型微利企业和个体工商户不区分征收方式，均可享受减半政策。

## 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	120,967.89	171,822.64
银行存款	763,389,875.57	578,790,850.14
其他货币资金	2,308,808,756.54	3,229,575,984.17
合计	3,072,319,600.00	3,808,538,656.95
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

注 1：2021 年 12 月 31 日所有权受到限制的货币资金合计 2,460,594,656.38 元，其中本公司存入银行的环境治理恢复基金 177,855,250.50 元、承兑汇票保证金 2,280,284,063.46 元、法院冻结资金及银行不动产 2,455,342.42 元。

注 2：期末其他货币资金 2,308,808,756.54 元，其中：

项 目	金额（元）
承兑汇票保证金	2,280,284,063.46
存出投资款	28,524,693.08
合 计	2,308,808,756.54

## 2、交易性金融资产

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

### (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

### (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 5、应收账款

### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	1,149,739,459.70

1 至 2 年	401,642,853.03
2 至 3 年	82,182,147.35
3 年以上	
3 至 4 年	639,927.76
4 至 5 年	8,998,555.07
5 年以上	387,549,710.67
合计	2,030,752,653.58

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	333,425,132.33	16.42	269,012,953.86	80.68	64,412,178.47	354,307,570.11	16.74	269,140,267.92	75.96	85,167,302.19
其中：										
按组合计提坏账准备	1,697,327,521.25	83.58	361,523,575.07	21.30	1,335,803,946.18	1,762,320,321.52	83.26	405,063,316.15	22.98	1,357,257,005.37
其中：										
账龄分析法	1,697,327,521.25	83.58	361,523,575.07	21.30	1,335,803,946.18	1,762,320,321.52	83.26	405,063,316.15	22.98	1,357,257,005.37
合计	2,030,752,653.58	/	630,536,528.93	/	1,400,216,124.65	2,116,627,891.63	/	674,203,584.07	/	1,442,424,307.56

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
第一名	112,831,074.63	57,631,074.63	51.08	收款期延长, 收回存在不确定性
第二名	106,106,880.00	106,106,880.00	100.00	预计无法收回
第三名	47,716,836.29	42,945,152.66	90.00	客户关停, 收回存在较大不确定性
第四名	43,404,948.45	39,064,453.61	90.00	客户破产重整
第五名	7,924,555.00	7,924,555.00	100.00	预计无法收回
第六名	5,500,059.96	5,500,059.96	100.00	预计无法收回
第七名	1,898,340.20	1,898,340.20	100.00	预计无法收回
第八名	1,000,000.00	900,000.00	90.00	客户破产重整
其他	7,042,437.80	7,042,437.80	100.00	预计无法收回
合计	333,425,132.33	269,012,953.86	80.68	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 账龄分析法

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,065,860,697.45	53,293,034.87	5.00
1—2 年	324,872,538.92	32,487,253.90	10.00
2—3 年	37,726,423.11	11,317,926.93	30.00
3—4 年	614,677.24	307,338.62	50.00
4—5 年	8,270,327.57	4,135,163.79	50.00
5 年以上	259,982,856.96	259,982,856.96	100.00
合计	1,697,327,521.25	361,523,575.07	21.30

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或	其他	

				核销	变动	
单项计提	269,140,267.92	19,618,326.17	19,745,640.23			269,012,953.86
组合计提	405,063,316.15	-43,539,741.08				361,523,575.07
合计	674,203,584.07	-23,921,414.91	19,745,640.23			630,536,528.93

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	557,058,578.51	27.43	35,449,440.36
第二名	299,115,691.06	14.73	14,955,784.55
第三名	267,130,564.97	13.15	21,441,799.54
第四名	125,606,065.40	6.19	10,603,103.97
第五名	112,831,074.63	5.56	57,631,074.63
合计	1,361,741,974.57	67.06	140,081,203.05

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	81,693,830.39	141,180,876.09
合计	81,693,830.39	141,180,876.09

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**7、预付款项****(1). 预付款项按账龄列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	16,678,378.56	71.16	28,557,529.50	75.12
1至2年	331,383.56	1.41	3,012,475.07	7.92
2至3年	1,216,104.17	5.19	5,693,059.92	14.98
3年以上	5,211,121.99	22.24	753,861.39	1.98
合计	23,436,988.28	100.00	38,016,925.88	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

系已预付尚未完成交易款项。

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	8,673,018.12	37.01
第二名	1,360,762.72	5.81
第三名	3,413,200.00	14.56
第四名	2,584,000.00	11.03
第五名	2,481,536.70	10.59
合计	18,512,517.54	78.99

其他说明

适用 不适用**8、其他应收款****项目列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	52,808,609.03	531,262,643.83
合计	52,808,609.03	531,262,643.83

其他说明：

适用 不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(4). 应收股利**

□适用 √不适用

**(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(6). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(7). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	40,079,265.99
1 至 2 年	5,510,374.32
2 至 3 年	8,778,663.65
3 年以上	
3 至 4 年	6,982,236.18
4 至 5 年	63,432,394.04
5 年以上	62,540,366.38
合计	187,323,300.56

**(8). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
搬迁款	25,000,000.00	25,000,000.00
单位往来	134,899,170.21	799,729,146.19
保证金	823,500.00	33,500,000.00



备用金及其他	26,600,630.35	26,083,868.90
合计	187,323,300.56	884,313,015.09

**(9). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	283,245,587.93	68,886,976.09	917,807.24	353,050,371.26
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-230,303,716.36		11,768,036.63	-218,535,679.73
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	52,941,871.57	68,886,976.09	12,685,843.87	134,514,691.53

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

**(10). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项	69,804,783.33	11,768,036.63				81,572,819.96
组合	283,245,587.93	-230,303,716.36				52,941,871.57
合计	353,050,371.26	-218,535,679.73				134,514,691.53

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

**(11). 本期实际核销的其他应收款情况**

□适用 √不适用

## (12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	预付款	39,999,999.91	4-5 年	21.35	39,999,999.91
第二名	搬迁款	25,000,000.00	5 年以上	13.35	25,000,000.00
第三名	预付款	20,505,809.22	3-5 年以内	10.95	20,505,809.22
第四名	往来款	11,268,037.31	1-5 年、5 年以上	6.02	11,268,037.31
第五名	预付款	4,100,000.00	5 年以上	2.19	4,100,000.00
合计	/	100,873,846.44	/	53.86	100,873,846.44

## (13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	31,026,440.21		31,026,440.21	27,512,168.79		27,512,168.79
在产品						

库存商品	224,560,671.87	18,954,455.57	205,606,216.30	441,801,869.96	179,086,200.82	262,715,669.14
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	255,587,112.08	18,954,455.57	236,632,656.51	469,314,038.75	179,086,200.82	290,227,837.93

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	179,086,200.82	47,397,348.04		207,529,093.29		18,954,455.57
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	179,086,200.82	47,397,348.04		207,529,093.29		18,954,455.57

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**10、合同资产****(1). 合同资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金				519,592.15	26,483.16	493,108.99
合计				519,592.15	26,483.16	493,108.99

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

**(3). 本期合同资产计提减值准备情况**

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**11、持有待售资产**

□适用 √不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

□适用 √不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税额	38,289,895.09	34,683,730.08
预交所得税	3,252,585.99	8,688,656.80
合计	41,542,481.08	43,372,386.88

**14、债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**15、 其他债权投资**

**(1). 其他债权投资情况**

适用 不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**16、 长期应收款**

**(1). 长期应收款情况**

适用 不适用

**(2). 坏账准备计提情况**

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

**(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

适用 不适用

**(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
中社网盟信息技术有限公司	727,729.08									727,729.08	727,729.08
山西复晟铝业有限公司	488,923,992.68			40,762,334.48		2,362,149.61	14,278,722.77			517,769,754.00	
小计	489,651,721.76			40,762,334.48		2,362,149.61	14,278,722.77			518,497,483.08	727,729.08
合计	489,651,721.76			40,762,334.48		2,362,149.61	14,278,722.77			518,497,483.08	727,729.08

## 18、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
(1) 按公允价值计量的		20,740,000.00
(2) 按成本计量的	1,800,000.00	1,800,000.00
合计	1,800,000.00	22,540,000.00

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## (1) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、期初余额	1,028,073,030.08			1,028,073,030.08
二、本期变动	-14,000,630.08			-14,000,630.08
加：外购				
存货\固定资产\在建工程转入				
企业合并增加				
减：处置				
其他转出				
公允价值变动	-14,000,630.08			-14,000,630.08
三、期末余额	1,014,072,400.00			1,014,072,400.00

## (2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 21、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	4,751,844,155.88	4,290,712,423.28
固定资产清理	3,493,848.44	8,008,089.30
合计	4,755,338,004.32	4,298,720,512.58

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	5,364,010,110.54	6,054,608,495.81	176,588,655.69	21,882,325.89	11,617,089,587.93
2.本期增加金额	540,928,577.33	281,935,326.29	2,294,150.57	3,343,670.47	828,501,724.66
（1）购置	7,208,022.19	281,924,775.05	2,294,150.57	3,343,670.47	294,770,618.28
（2）在建工程转入	182,842,649.67	10,551.24			182,853,200.91
（3）企业合并增加					
（4）其他增加	350,877,905.47				350,877,905.47
3.本期减少金额	260,514.00	89,420,265.67	2,506,136.13		92,186,915.80
（1）处置或报废	260,514.00	89,420,265.67	2,506,136.13		92,186,915.80
4.期末余额	5,904,678,173.87	6,247,123,556.43	176,376,670.13	25,225,996.36	12,353,404,396.79
二、累计折旧					
1.期初余额	1,978,712,544.84	4,229,538,449.30	142,761,597.12	13,735,602.94	6,364,748,194.20
2.本期增加金额	112,027,268.68	235,550,243.29	4,683,858.20	1,637,668.60	353,899,038.77
（1）计提	112,027,268.68	235,550,243.29	4,683,858.20	1,637,668.60	353,899,038.77
3.本期减少金额	209,953.16	85,581,569.94	2,430,952.04		88,222,475.14
（1）处置或报废	209,953.16	85,581,569.94	2,430,952.04		88,222,475.14
4.期末余额	2,090,529,860.36	4,379,507,122.65	145,014,503.28	15,373,271.54	6,630,424,757.83
三、减值准备					
1.期初余额	792,596,112.90	164,423,844.62	3,361,496.73	1,247,516.20	961,628,970.45
2.本期增加金额		9,753,801.12			9,753,801.12
（1）计提		9,753,801.12			9,753,801.12
3.本期减少金额		247,288.49			247,288.49
（1）处置或报废		247,288.49			247,288.49
4.期末余额	792,596,112.90	173,930,357.25	3,361,496.73	1,247,516.20	971,135,483.08
四、账面价值					
1.期末账面价值	3,021,552,200.61	1,693,686,076.53	28,000,670.12	8,605,208.62	4,751,844,155.88
2.期初账面价值	2,592,701,452.80	1,660,646,201.89	30,465,561.84	6,899,206.75	4,290,712,423.28

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币



项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	695,856,453.71	218,963,950.76	455,220,006.85	21,672,496.10	
机器设备	221,231,524.26	98,594,655.49	106,809,692.91	15,827,175.86	
运输设备	44,183,735.65	41,110,164.65	1,279,888.52	1,793,682.48	
电子及其他设备	19,537,562.37	16,756,694.45	1,410,174.85	1,370,693.07	
合计	980,809,275.99	375,425,465.35	564,719,763.13	40,664,047.51	

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

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

### (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

### (4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
机器设备	42,684,073.49

### (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	17,884,028.86	
其中：米村矿房屋建筑物	1,137,983.11	
运输设备	12,256.58	
合计	17,896,285.44	

其他说明：

适用 不适用

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

### 固定资产清理

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
电子及其他设备	3,493,848.44	8,008,089.30
合计	3,493,848.44	8,008,089.30

其他说明：

无

**22、在建工程****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,763,922,547.47	1,708,916,583.21
工程物资		
合计	1,763,922,547.47	1,708,916,583.21

其他说明：

□适用 √不适用

**在建工程****(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
告成矿技改	825,551,195.32		825,551,195.32	758,085,120.33		758,085,120.33
白坪矿技改	463,745,412.62		463,745,412.62	416,328,642.68		416,328,642.68
新郑煤电技改	124,515,745.33		124,515,745.33	93,868,734.09		93,868,734.09
其他工程	353,347,358.42	3,237,164.22	350,110,194.20	443,871,250.33	3,237,164.22	440,634,086.11
合计	1,767,159,711.69	3,237,164.22	1,763,922,547.47	1,712,153,747.43	3,237,164.22	1,708,916,583.21

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
告成矿技改	8.29 亿元	758,085,120.33	67,466,074.99			825,551,195.32	99	99	125,976,276.10	28,737,451.90	5.54	自筹
白坪矿技改	10.9 亿元	416,328,642.68	47,416,769.94			463,745,412.62	43	43	67,016,566.10	15,446,225.86	5.64	自筹
新郑煤电技改	7.91 亿元	93,868,734.09	30,647,011.24			124,515,745.33	16	16				自筹
其他工程		443,871,250.33	92,329,309.00	182,853,200.91		353,347,358.42						
合计	27.10 亿元	1,712,153,747.43	237,859,165.17	182,853,200.91		1,767,159,711.69	/	/	192,992,842.20	44,183,677.76		

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 工程物资

## (4). 工程物资情况

适用 不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

四、账面价值		
1. 期末账面价值	6,533,714.42	6,533,714.42
2. 期初账面价值		

## 26、无形资产

### (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	采矿权	软件及其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	81,288,548.24			1,046,927,435.91	7,375,595.34	1,135,591,579.49
2. 本期增加金额					895,556.31	895,556.31
(1) 购置					895,556.31	895,556.31
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额					5,998,045.54	5,998,045.54
(1) 处置					5,998,045.54	5,998,045.54
4. 期末余额	81,288,548.24			1,046,927,435.91	2,273,106.11	1,130,489,090.26
二、累计摊销						
1. 期初余额	19,614,846.40			643,297,664.90	3,772,750.36	666,685,261.66
2. 本期增加金额	1,657,455.96			25,536,870.72	197,421.05	27,391,747.73
(1) 计提	1,657,455.96			25,536,870.72	197,421.05	27,391,747.73
3. 本期减少金额					2,701,507.81	2,701,507.81
(1) 处置					2,701,507.81	2,701,507.81
4. 期末余额	21,272,302.36			668,834,535.62	1,268,663.60	691,375,501.58
三、减值准备						
1. 期初余额				61,832,311.00	3,296,537.73	65,128,848.73
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额					3,296,537.73	3,296,537.73
(1) 处置					3,296,537.73	3,296,537.73
4. 期末余额				61,832,311.00		61,832,311.00
四、账面价值						
1. 期末账面价值	60,016,245.88			316,260,589.29	1,004,442.51	377,281,277.68
2. 期初账面价值	61,673,701.84			341,797,460.01	306,307.25	403,777,469.10

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
芦沟煤矿采矿权	0.00	

其他说明：

√适用 □不适用

注：受河南省国土部门相关政策限制，芦沟煤矿采矿权许可证隶属关系暂未予变更。该权证未过户不影响公司正常生产经营使用，公司将继续与地方相关部门沟通尽快过户。

明细如下：

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

## 27、开发支出

□适用 √不适用

## 28、商誉

## (1). 商誉账面原值

□适用 √不适用

## (2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加 金额	本期摊销金额	其他减少 金额	期末余额

污水处理费	1,000,000.00		480,000.00		520,000.00
租赁资产改造支出	12,102,637.32		2,017,106.16		10,085,531.16
互联网服务费	15,849.12		1,811.38		14,037.74
合计	13,118,486.44		2,498,917.54		10,619,568.90

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备				
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
计提的坏账准备	193,630,276.34	48,407,569.09	231,831,605.33	57,957,901.34
存货跌价准备	0.00	0.00	92,663,641.03	23,165,910.26
固定资产减值准备	12,819,230.60	3,204,807.65	12,819,230.60	3,204,807.65
应付工资结余	111,876,064.34	27,969,016.09	120,810,902.69	30,202,725.67
固定资产折旧差异	188,944,016.60	47,236,004.15	217,915,478.84	54,478,869.71
预计负债—弃置费用摊销	78,718,118.55	19,679,529.64	47,491,285.21	11,872,821.29
合计	585,987,706.43	146,496,926.62	723,532,143.70	180,883,035.92

#### (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动			12,990,311.15	3,247,577.79
投资性房地产公允价值核算形成	485,441,290.36	121,360,322.59	481,321,769.48	120,330,442.37
合计	485,441,290.36	121,360,322.59	494,312,080.63	123,578,020.16

#### (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

#### (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,871,650,777.90	2,055,888,644.31
可抵扣亏损	2,209,895,488.70	950,635,046.86

合计	4,081,546,266.60	3,006,523,691.17
----	------------------	------------------

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年度		4,958,330.81	
2022 年度	6,589,496.88	7,085,563.18	
2023 年度	233,729,356.44	234,166,889.52	
2024 年度	415,092,943.08	415,279,625.10	
2025 年度	790,026,483.39	289,144,638.25	
2026 年度	764,874,058.06		
合计	2,210,312,337.85	950,635,046.86	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付土地款	11,933,821.80		11,933,821.80	11,933,821.80		11,933,821.80
合计	11,933,821.80		11,933,821.80	11,933,821.80		11,933,821.80

其他说明：无

## 32、短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	350,000,000.00	
保证借款	225,000,000.00	
信用借款	2,421,301,372.38	3,040,822,745.08
合计	2,996,301,372.38	3,040,822,745.08

短期借款分类的说明：

短期借款分类的说明：①公司抵押借款 350,000,000.00 元抵押人及抵押物为郑煤集团名下房产及对应土地使用权抵押担保；②公司保证借款 36,000,000.00 元担保人为白坪煤业；保证借款 189,000,000.00 元担保人为郑煤集团。



**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

√适用 □不适用

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 7,493.06 万元已于 2022 年 1 月 7 日偿还。

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**33、交易性金融负债**

□适用 √不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据****(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	3,831,870,000.00	150,000,000.00
银行承兑汇票		4,705,250,000.00
合计	3,831,870,000.00	4,855,250,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	1,263,412,271.69	1,377,538,246.76
合计	1,263,412,271.69	1,377,538,246.76

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	68,625,550.00	尚未结算
第二名	10,607,264.44	尚未结算
第三名	10,433,258.64	尚未结算
第四名	7,981,427.19	尚未结算
第五名	7,893,057.38	尚未结算
合计	105,540,557.65	/

其他说明

适用 不适用

### 37、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用 不适用

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 38、合同负债

#### (1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	138,809,147.03	108,306,865.82
合计	138,809,147.03	108,306,865.82

#### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 39、应付职工薪酬

#### (1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	476,301,222.86	1,200,394,520.39	1,236,901,248.21	439,794,495.04
二、离职后福利-设定提存计划	67,607,313.91	172,183,800.86	147,802,041.46	91,989,073.31
三、辞退福利		583,348.88	583,348.88	
四、一年内到期的其他福利				
合计	543,908,536.77	1,373,161,670.13	1,385,286,638.55	531,783,568.35

#### (2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	331,991,695.58	927,208,448.78	997,541,755.43	261,658,388.93
二、职工福利费		41,822,449.96	41,822,449.96	
三、社会保险费	59,752,641.73	161,481,559.80	142,130,861.57	79,103,339.96

其中：医疗保险费	46,803,996.82	118,023,433.61	106,110,340.87	58,717,089.56
工伤保险费	9,543,163.92	36,250,707.83	29,579,655.17	16,214,216.58
生育保险费	3,405,480.99	7,207,418.36	6,440,865.53	4,172,033.82
四、住房公积金	13,326,385.90	42,071,350.00	38,939,434.50	16,458,301.40
五、工会经费和职工教育经费	71,230,499.65	27,422,539.98	16,078,574.88	82,574,464.75
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他		388,171.87	388,171.87	
合计	476,301,222.86	1,200,394,520.39	1,236,901,248.21	439,794,495.04

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	58,814,277.05	164,764,530.28	141,794,404.49	81,784,402.84
2、失业保险费	8,766,396.94	7,419,270.58	6,007,636.97	10,178,030.55
3、企业年金缴费	26,639.92			26,639.92
合计	67,607,313.91	172,183,800.86	147,802,041.46	91,989,073.31

其他说明：

□适用 √不适用

**40、应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	18,703,205.21	11,058,287.09
企业所得税	69,640,678.65	59,894,003.36
个人所得税	1,875,588.37	1,331,096.20
城市维护建设税	1,107,147.08	910,564.98
资源税	6,651,570.07	4,730,142.63
土地使用税	1,501,098.61	1,419,617.36
房产税	1,518,829.53	1,485,207.41
教育费附加	971,067.02	784,135.72
地方教育附加	647,388.04	522,767.17
印花税	592,412.98	228,207.73
价格调节基金	5,132,212.97	5,132,212.97
水资源税	3,822,158.69	5,879,022.40
环境保护税	2,823,462.14	4,703,437.75
合计	114,986,819.36	98,078,702.77

**41、其他应付款**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	292,983,080.67	424,425,000.00
其他应付款	1,014,423,614.72	935,060,376.95
合计	1,307,406,695.39	1,359,485,376.95

其他说明：

适用 不适用**应付利息****(1). 分类列示**适用 不适用**应付股利****(2). 分类列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	292,983,080.67	424,425,000.00
合计	292,983,080.67	424,425,000.00

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
单位往来	814,591,309.99	717,760,593.10
应付押金	11,721,306.17	9,641,179.97
地面塌陷补偿及搬迁费	102,974,101.69	135,246,646.29
其他	85,136,896.87	72,411,957.59
合计	1,014,423,614.72	935,060,376.95

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**42、持有待售负债**适用 不适用**43、1 年内到期的非流动负债**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		99,493,783.80
1 年内到期的租赁负债	1,876,190.48	
合计	1,876,190.48	99,493,783.80

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税	17,845,632.39	13,768,775.81
合计	17,845,632.39	13,768,775.81

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**46、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

□适用 √不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

#### 48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

##### (1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

专项应付款

##### (2). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

#### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
矿山地质环境治理恢复基金	265,621,092.14	653,261,681.67	
合计	265,621,092.14	653,261,681.67	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

根据财政部、国土资源局、环境保护部《关于取消矿山地质环境治理恢复保证金建立矿山地质环境治理恢复基金的指导意见》（财建[2017]638号）的规定，取消保证金制度，矿山企业不再新设保证金专户，缴存保证金。保证金取消后，企业应承担矿山地质环境治理恢复责任，按照《关于做好矿山地质环境保护与土地复垦方案编报有关工作的通知》（国土资规[2016]21号）要求，综合开采条件、开采矿种、开采方式、开采规模、开采年限、地区开支水平等因素，编

制矿山地质环境保护与土地复垦方案，落实企业监测主体责任，加强矿山地质环境监测。矿山企业按照满足实际需求的原则，根据其矿山地质环境保护与土地复垦方案，将矿山地质环境恢复治理费用按照企业会计准则相关规定预计弃置费用，计入相关资产的入账成本，在预计开采年限内摊销，并计入生产成本。

## 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助		4,500,000.00		4,500,000.00	
合计		4,500,000.00		4,500,000.00	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
智能化改造补贴		4,500,000.00					与收益相关

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,218,412,038.00						1,218,412,038.00

## 54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

## (2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	216,035,623.66			216,035,623.66
其他资本公积	8,500,000.00	121,946.21		8,621,946.21
合计	224,535,623.66	121,946.21		224,657,569.87

## 56、库存股

适用 不适用



## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

## 58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	47,498,917.59	256,304,049.90	267,951,640.90	35,851,326.59
维简费	41,282,614.29	27,235,866.29	23,743,498.88	44,774,981.70
矿山环境恢复治理保证金	220,609,601.50		6,053,584.80	214,556,016.70
合计	309,391,133.38	283,539,916.19	297,748,724.58	295,182,324.99

## 59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	399,752,440.88			399,752,440.88
任意盈余公积	29,445,155.02			29,445,155.02
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	429,197,595.90			429,197,595.90

## 60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-519,638,001.83	381,806,563.97
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		12,822,194.95
调整后期初未分配利润	-519,638,001.83	394,628,758.92
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-214,984,710.83	-944,084,997.36
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
前期计入其他综合收益当期转入留存收益	-10,963,950.15	-29,818,236.61
期末未分配利润	-723,658,762.51	-519,638,001.83

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 61、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,131,730,879.45	2,031,796,194.26	2,717,606,830.93	2,350,847,153.04
其他业务	80,530,465.26	90,855,993.06	75,730,415.38	114,934,438.91
合计	3,212,261,344.71	2,122,652,187.32	2,793,337,246.31	2,465,781,591.95

## (2). 营业收入扣除情况表

单位：万元 币种：人民币

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	321,226.1345		279,333.7246	
营业收入扣除项目合计金额	3,953.486931		5,697.031112	
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重 (%)		/		/
<b>一、与主营业务无关的业务收入</b>				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	3,953.486931	当期销售材料 397.78 万元，租赁收入 2,760.70 万元，其他收入 795.00 万元。	5,697.031112	当期销售材料 1452.06 万元；租赁收入 2551.53 万元；同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的收入 698.74 万元；其他 994.69 万元。
2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。				
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。				
4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。				
5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。				
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。				
<b>与主营业务无关的业务收入小计</b>	3,953.486931		5,697.031112	
<b>二、不具备商业实质的收入</b>				

1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。				
2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。				
3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。				
4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。				
5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。				
6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。				
<b>不具备商业实质的收入小计</b>				
<b>三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入</b>				
营业收入扣除后金额	317,272.6475		273,636.6935	

## (3). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

## (4). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (5). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	11,625,635.39	9,324,748.80
教育费附加	6,862,846.51	5,519,222.00
资源税	55,292,275.81	46,980,422.21
房产税	10,846,792.96	9,701,344.74
土地使用税	7,504,038.34	5,976,412.80
车船使用税	75,211.50	66,510.00
印花税	1,806,256.87	1,659,343.73
水资源税	11,891,819.56	18,483,541.69
环境保护税	10,963,812.52	15,634,214.70
地方教育附加	4,575,230.94	3,679,481.30
合计	121,443,920.40	117,025,241.97

## 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	48,485,257.23	43,242,581.90
物料及修理费	6,451,152.04	7,853,898.47
办公及差旅费	635,043.89	858,884.29
业务招待费	1,915,403.25	1,423,672.07
折旧费	3,817,034.58	3,763,283.10
其他	3,398,273.85	2,045,385.60
合计	64,702,164.84	59,187,705.43

## 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	304,060,218.29	281,219,444.99
无形资产摊销	27,333,047.49	27,882,877.65
折旧费	20,930,636.91	19,620,666.66

办公及差旅费	14,933,117.25	16,686,963.34
物料消耗	7,412,665.91	7,310,388.75
运输装卸费	2,811,888.91	3,232,812.73
业务招待费	4,873,792.33	3,202,593.96
修理费	6,700,958.94	2,494,205.18
中介费	3,507,778.45	3,309,282.46
排污费	5,162,515.08	4,545,845.98
停工损失	329,806,300.10	76,677,333.74
其他	13,674,250.12	9,768,164.76
合计	741,207,169.78	455,950,580.20

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发支出	11,554,992.66	9,818,804.21
合计	11,554,992.66	9,818,804.21

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	235,761,076.40	299,259,741.57
利息收入	-56,237,983.69	-40,686,090.61
金融业务手续费	13,054,746.77	6,518,822.16
其他财务费用	3,748,751.00	5,254,600.00
合计	196,326,590.48	270,347,073.12

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	6,693,659.00	186,457.75
个税手续费返还	101,201.25	90,644.39
其他补贴收益	7,770,240.00	
合计	14,565,100.25	277,102.14

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	40,762,334.48	25,066,230.41
处置长期股权投资产生的投资收益	11,735,941.61	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		

处置交易性金融资产取得的投资收益	16,324.69	83,874.75
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	52,514,600.78	25,150,105.16

#### 69、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		-9,583.09
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产	-14,000,630.08	19,374,903.08
合计	-14,000,630.08	19,365,319.99

#### 71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	43,748,062.24	-8,003,059.84
其他应收款坏账损失	218,525,534.73	-218,614,154.97
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	262,273,596.97	-226,617,214.81

#### 72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-16,598,693.50	-81,200,512.94
三、长期股权投资减值损失	-2,600,000.00	
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失	-15,116,902.29	
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		



十一、商誉减值损失		
十二、其他		
十三、合同资产减值损失	25,476.06	-12,927.62
合计	-34,290,119.73	-81,213,440.56

### 73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-80,338.99	123,915.59
煤炭产能指标转让		34,415,094.34
合计	-80,338.99	34,539,009.93

### 74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	2,408,766.39	47,589,603.76	2,408,766.39
其中：固定资产处置利得	2,408,766.39		2,408,766.39
无形资产处置利得		47,589,603.76	
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	50,777,650.06	23,977,707.53	50,777,650.06
违约金收入	1,737,571.14	3,815,991.17	1,737,571.14
其他	1,668,392.53	2,592,115.70	1,668,392.53
合计	56,592,380.12	77,975,418.16	56,592,380.12

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
去产能结构调整专项资金	49,703,566.91	17,992,001.62	与收益相关
奖补资金	1,000,000.00	5,943,320.00	与收益相关
其他	74,083.15	42,385.91	与收益相关
合计	50,777,650.06	23,977,707.53	

其他说明：

□适用 √不适用

### 75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	186,001.77	5,311.85	186,001.77
其中：固定资产处置损失	186,001.77	5,311.85	186,001.77
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	80,000.00	694,000.00	80,000.00
罚款及赔偿金	30,913,932.46	43,784,876.92	30,913,932.46
其他	96,681,907.01	3,640,426.61	96,681,907.01
合计	127,861,841.24	48,124,615.38	127,861,841.24

其他说明：

注：其他支出中主要为超化煤矿和芦沟矿的洪灾损失，合计 91,365,487.45 元。

**76、所得税费用****(1). 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	139,942,340.81	93,990,177.82
递延所得税费用	32,168,411.73	-14,227,667.17
合计	172,110,752.54	79,762,510.65

**(2). 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	164,087,067.31
按法定/适用税率计算的所得税费用	41,021,766.83
子公司适用不同税率的影响	-57,076.26
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	13,914,266.37
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-113,118.25
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	101,327,130.18
其他纳税调整减少影响	16,017,783.67
所得税费用	172,110,752.54

其他说明：

□适用 √不适用

**77、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注 57

## 78、现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	47,377,283.84	40,686,090.61
补贴收入	69,537,890.06	24,164,165.28
其他	304,860.25	90,644.39
合计	117,220,034.15	64,940,900.28

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
搬迁款	44,545,198.67	1,358,500.00
办公费及差旅费	4,732,717.08	6,743,955.61
业务招待费	4,873,792.33	5,697,469.07
咨询费等中介机构费	3,842,729.91	3,309,282.46
保险费	282,053.90	327,263.25
排污费	539,600.00	522,900.00
其他销售费用	5,988,579.06	11,110,353.58
经营性受限制的银行存款的增加	1,909,062.04	23,065,233.00
手续费及其他	305,479.18	320,254.99
合计	67,019,212.17	52,455,211.96

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到资金占用费	8,860,699.85	
资金占用本金	637,651,563.71	
联营企业宣告派发投资前股利		5,243,937.73
合计	646,512,263.56	5,243,937.73

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置北京裕华账面货币资金	14,892.49	
合计	14,892.49	

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的融资款	1,805,000,000.00	2,104,000,000.00
合计	1,805,000,000.00	2,104,000,000.00

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的融资款	1,811,458,894.17	2,040,483,000.00
融资租赁及手续费	70,232,533.80	157,164,009.79
其他融资费用	12,639,272.03	6,045,536.00
合计	1,894,330,700.00	2,203,692,545.79

## 79、现金流量表补充资料

## (1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-8,023,685.23	-863,184,576.59
加：资产减值准备	34,290,119.73	81,213,440.56
信用减值损失	-262,273,596.97	226,617,214.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	353,899,038.77	341,172,684.08
使用权资产摊销	1,633,428.60	
无形资产摊销	27,391,747.73	27,653,694.65
长期待摊费用摊销	2,498,917.54	2,728,100.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	80,338.99	-82,128,613.69
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-2,222,764.62	5,311.85
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	14,000,630.08	-19,365,319.99
财务费用（收益以“-”号填列）	241,829,571.13	310,559,877.57
投资损失（收益以“-”号填列）	-52,514,600.78	-25,150,105.16
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	34,386,109.30	-13,948,771.32
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,217,697.57	9,368,270.86
存货的减少（增加以“-”号填列）	213,726,926.67	-83,453,361.32
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	221,684,356.96	-104,503,404.96
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-775,726,879.50	78,159,380.18
其他		
经营活动产生的现金流量净额	42,441,960.83	-114,256,178.03

<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	611,724,943.62	408,314,843.46
减: 现金的期初余额	408,314,843.46	1,263,075,242.80
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	203,410,100.16	-854,760,399.34

**(2). 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3). 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4). 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中: 库存现金	120,967.89	171,822.64
可随时用于支付的银行存款	583,079,282.65	377,567,036.65
可随时用于支付的其他货币资金	28,524,693.08	30,575,984.17
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	611,724,943.62	408,314,843.46
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明:

□适用 √不适用

**80. 所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

□适用 √不适用

**81. 所有权或使用权受到限制的资产**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,460,594,656.38	环境治理恢复基金、承兑汇票保证金及法院冻结资金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	2,460,594,656.38	/

## 82、 外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

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

适用 不适用

## 83、 套期

适用 不适用

## 84、 政府补助

### (1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
去产能结构调整专项资金	49,703,566.91	营业外收入	49,703,566.91
奖补资金	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
其他	74,083.15	其他收益	74,083.15

### (2). 政府补助退回情况

适用 不适用

## 85、 其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、 非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、 反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

北京裕华创新科技发展有限公司（以下简称北京裕华），2021年8月30日，北京市密云区人民法院发布了（2020）京0118破2号文，“本院根据申请人北京裕华的申请，裁定受理北京裕华破产清算一案。本院通过北京市高级人民法院随机摇号指定天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）作为北京裕华管理人”，至此本期不再纳入合并范围。

#### 6、 其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
郑州煤电物资供销有限公司	河南	河南	物流	100		设立
郑州郑煤岚新能源股份有限公司	河南	河南	新能源	60		设立
河南郑新铁路有限责任公司	河南	河南	运输	51		设立
郑州煤电永耀通信技术有限公司	河南	河南	通信	100		设立
河南省新郑煤电有限责任公司	河南	河南	煤炭	51		合并
郑煤集团(河南)白坪煤业有限公司	河南	河南	煤炭	100		合并
郑煤集团(登封)教学二矿有限公司	河南	河南	煤炭	51		合并
郑州博威物资招标有限公司	河南	河南	招标	20	60	设立
郑州煤电宾馆有限公司	河南	河南	服务	100		设立
上海郑煤贸易有限公司	上海	上海	物流		100	设立
郑州煤电爆破工程有限公司	河南	河南	服务	100		设立
郑州祥隆地质工程有限公司	河南	河南	施工	24.4	30.51	合并
郑州煤炭工业(集团)恒泰灾害治理有限公司	河南	河南	施工	100		合并

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
河南省新郑煤电有限责任公司	49%	177,635,691.02		752,075,878.34
郑煤集团(登封)教学二矿有限公司	49%	31,515,784.22	14,700,000.00	184,993,571.98

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:亿元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
河南省新郑煤电有限责任公司	14.36	17.76	32.12	13.32	3.45	16.77	10.63	15.10	25.73	13.45	0.42	13.87
郑煤集团(登封)教学二矿有限公司	4.61	0.19	4.80	0.79	0.24	1.03	4.41	0.21	4.62	0.95	0.22	1.17



子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
河南省新郑煤电有限责任公司	12.86	3.63	3.63	1.78	10.13	1.33	1.33	-0.33
郑煤集团（登封）教 学二矿有限公司	2.03	0.64	0.64	0.54	1.68	0.35	0.35	-0.22

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发 生额	期初余额/ 上期发生额
	山西复晟	山西复晟
流动资产	1,242,641,927.14	2,564,559,525.41
非流动资产	1,521,263,534.69	1,695,740,577.25
资产合计	2,763,905,461.83	4,260,300,102.66

流动负债	1,752,569,245.48	3,360,644,232.37
非流动负债	18,016,570.08	21,847,790.11
负债合计	1,770,585,815.56	3,382,492,022.48
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	993,319,646.27	877,808,080.18
按持股比例计算的净资产份额	397,327,858.51	351,123,232.07
调整事项	120,441,898.80	137,800,760.61
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他	120,441,898.80	137,800,760.61
对联营企业权益投资的账面价值	517,769,754.00	488,923,992.68
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	2,566,921,946.55	3,097,947,038.47
净利润	148,737,963.12	117,965,931.02
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	148,737,963.12	117,965,931.02
本年度收到的来自联营企业的股利	14,278,722.77	5,243,937.73

**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

适用 不适用

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

适用 不适用

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

适用 不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

适用 不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

适用 不适用

**4、重要的共同经营**

适用 不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

## 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资				
（四）投资性房地产			1,014,072,400.00	1,014,072,400.00
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物			1,014,072,400.00	1,014,072,400.00
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			1,014,072,400.00	1,014,072,400.00
（六）交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				

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

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
郑州煤炭工业(集团)有限责任公司	河南	有限责任	585,698.37	62.84	62.84

本企业的母公司情况的说明：本企业最终控制方是河南省国资委。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 4、其他关联方情况

适用 不适用

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

### 5、关联交易情况

#### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
郑州煤炭工业(集团)有限责任公司	采购原煤		343.92
郑州煤炭工业(集团)有限责任公司	技术、培训等服务	2,354.21	2,219.86
河南万合机械有限公司	修理	2,735.63	1,594.87
郑州煤炭工业(集团)高端电力安装有限公司	工程施工及服务	53.97	50.17
郑州煤炭工业(集团)有限责任公司	采购电力	10,379.97	8,894.87
郑州煤炭工业(集团)有限责任公司	购买材料	1,145.52	1,393.41
河南万合机械有限公司	购买设备	2,332.92	6,871.85
河南锦源建设有限公司	工程施工	17,736.40	20,588.70
关联方采购合计		36,738.62	41,957.65

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
郑州煤炭工业(集团)有限责任公司	出售电力		1,818.03
河南金苑置业有限公司	处置房产	612.2	
郑州煤炭工业(集团)有限责任公司	出售材料及设备	4,560.04	5,442.36
河南万合机械有限公司	出售材料	865.01	2,209.54
郑州煤炭工业(集团)新郑精煤有限责任公司	出售材料	191.61	153.32

郑州煤炭工业（集团）杨河煤业有限公司	出售材料	9,121.90	10,780.45
郑州煤炭工业（集团）有限责任公司	提供通讯、餐饮住宿等服务	787.79	887.53
郑州煤炭工业（集团）杨河煤业有限公司	提供通讯、餐饮住宿等服务	309.26	307.70
河南万合机械有限公司	提供通讯、餐饮住宿等服务	39.81	28.49
郑州煤炭工业（集团）有限责任公司	提供工程施工	2,525.31	1,297.28
郑州煤炭工业（集团）杨河煤业有限公司	提供工程施工	3,033.95	3,134.94
郑州煤炭工业（集团）新郑精煤有限责任公司	出售原煤、代销服务	36,138.98	22,635.87
关联方销售合计		58,185.86	48,695.51

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
郑煤集团	郑州煤电	其他资产托管	2021.1.1	2021.12.31	市场价	55.84

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

本年度郑煤集团与本公司签订了《设备委托代管协议书》，代管郑煤集团设备 1781 台，2021 年度郑煤集团向本公司支付代管费 55.84 万元。

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
郑煤集团及其关联方	专项设备	2,073.20	1,644.99
郑煤集团及其关联方	房屋	2	

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
郑煤集团及其关联方	专项设备及房屋	1,117.70	1,123.45

关联租赁情况说明

适用 不适用**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
郑州煤炭工业（集团）有限责任公司	2,000.00	2021-02-26	2022-02-26	否
郑州煤炭工业（集团）有限责任公司	6,000.00	2021-03-01	2022-03-01	否
郑州煤炭工业（集团）有限责任公司	8,000.00	2021-03-02	2022-03-02	否
郑州煤炭工业（集团）有限责任公司	5,000.00	2021-05-20	2022-05-20	否
郑州煤炭工业（集团）有限责任公司	14,000.00	2021-05-21	2022-05-21	否
郑州煤炭工业（集团）有限责任公司	18,900.00	2021-06-18	2022-06-16	否
合计	53,900.00			

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	779.63	668.03

2021 年度发放金额 779.63 万元，其中：补发以前年度 395.44 万元，发放当年 384.19 万元。

**(8). 其他关联交易**适用 不适用**6、 关联方应收应付款项****(1). 应收项目**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	郑州煤炭工业（集团）新郑精煤有限责任公司	557,058,578.51	35,449,440.37	680,838,995.61	93,859,110.26
应收账款	郑州煤炭工业集团商丘中亚化工有限公司	20,884,292.81	20,884,292.81	20,884,292.81	20,883,150.81
应收账款	郑州煤炭工业集团龙力水	50,120,617.95	49,987,772.46	50,119,475.63	49,980,131.25

	泥有限责任公司				
应收账款	郑州煤炭工业（集团）杨河煤业有限公司	267,237,118.69	21,529,246.49	184,924,254.96	11,285,891.48
应收账款	郑州煤炭工业（集团）有限责任公司大平煤矿	125,524,524.32	10,603,103.98	79,670,103.54	4,746,738.74
其他应收款	河南金苑置业有限公司	6,121,962.35	306,098.12		
其他应收款	郑州煤炭工业（集团）有限责任公司			628,991,241.10	204,533,635.49
其他应收款	郑州煤炭工业（集团）正运煤炭销售有限公司			45,140,322.61	22,570,161.31

**(2). 应付项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	郑州煤炭工业（集团）新郑精煤有限责任公司		13,666,566.55
应付账款	河南锦源建设有限公司	52,027,629.10	126,510,038.98
应付账款	河南万合机械有限公司	26,832,386.79	18,388,527.34
应付账款	郑州煤炭工业（集团）高端电力有限公司	1,210,892.59	1,486,522.87
其他应付款	郑州煤炭工业（集团）有限责任公司	37,636,859.48	48,280,969.99

**7、 关联方承诺**

□适用 √不适用

**8、 其他**

□适用 √不适用

**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

**2、 以权益结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**3、 以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**4、 股份支付的修改、终止情况**

□适用 √不适用

**5、 其他**

□适用 √不适用

**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

□适用 √不适用



## 2、或有事项

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

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

- (1) 为关联方提供担保情况：无。
- (2) 为非关联方提供担保情况：无
- (3) 截至 2021 年 12 月 31 日抵押情况：除应收款项融资外，无其他抵押情况。
- (4) 其他或有负债：无

### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

## 3、其他

适用 不适用

## 十五、 资产负债表日后事项

### 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、 利润分配情况

适用 不适用

### 3、 销售退回

适用 不适用

### 4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

2022 年 4 月 11 日，公司收到郑煤集团转来的《河南省人民政府关于郑州煤炭工业（集团）有限责任公司股权划转工作方案的批复》（豫政文〔2022〕56 号）和省政府国资委《关于所持郑煤集团股权划转有关情况的说明》《关于郑州煤炭工业（集团）有限责任公司股权划转事宜的通知》，省政府国资委将所持郑煤集团 72.0302% 股份无偿划转至郑州市人民政府 66.5534%、河南省财政厅 5.4768%。目前，相关股权划转手续正在办理中。本次变更完成后，公司控股股东仍为郑煤集团，实际控制人变更为郑州市人民政府。

## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、 债务重组

适用 不适用

**3、资产置换****(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**(2). 其他资产置换**

□适用 √不适用

**4、年金计划**

□适用 √不适用

**5、终止经营**

□适用 √不适用

**6、分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

根据本公司生产的主要产品和提供的主要劳务类型为基础，本公司将经营业务划分为 4 个报告分部。本公司经营分部的会计政策与本公司主要会计政策相同。

**(2). 报告分部的财务信息**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	煤炭	物资流通	铁路运输	建筑施工	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	283,883.41	80,058.11	7,813.66	17,681.23	-	76,263.32	313,173.09
主营业务成本	193,784.48	68,686.03	6,907.68	16,286.89	-	82,485.46	203,179.62
资产总额	1,443,542.89	152,413.80	87,515.42	20,460.71	15,557.91	368,048.90	1,351,441.83
负债总额	984,318.54	162,253.60	90,211.33	16,645.49	12,537.12	167,144.00	1,098,822.08

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

□适用 √不适用

**(4). 其他说明**

□适用 √不适用

**7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

□适用 √不适用

**8、其他**

√适用 □不适用

郑州煤电下属子公司上海郑煤贸易有限公司（以下简称“上海郑煤”）所涉诉讼事项，2019 年 9 月 17 日北京市第一中级人民法院一审判决上海郑煤败诉，上海郑煤不服一审判决，于 2019 年 9 月 29 日向北京市高级人民法院提起上诉，2019 年末郑州煤电暂按一审判决结果计提预计负

债 16,171.74 万元。2020 年 7 月 1 日，上海郑煤收到北京市高级人民法院（2019）京民终 1498 号《民事判决书》维持原判，根据该判决将预计负债调整到其他应付款核算，2020 年度按判决结果计提 2020 年度延迟付款利息 3,326.27 万元。截止 2020 年 12 月 31 日，已累计计提违约金及延迟付款利息 19,508.01 万元。上海郑煤对判决结果尚有异议，正在申诉过程中，截止报告日上海郑煤尚未向北京华源支付款项。根据上海郑煤可执行资产情况及目前申诉进展，预计不会按法院判决支付延期付款罚息，公司 2021 年度未计提违约金及利息。

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	584,149,446.02
1 至 2 年	90,765,383.27
2 至 3 年	69,980,678.33
3 年以上	
3 至 4 年	518,153.76
4 至 5 年	7,001,686.87
5 年以上	85,378,912.93
合计	837,794,261.18

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	205,943,946.91	24.58	141,531,768.44	68.72	64,412,178.47	226,476,857.86	24.72	141,309,555.67	62.39	85,167,302.19
其中：										
按组合计提坏账准备	631,850,314.27	75.42	121,132,583.31	19.17	510,717,730.96	689,747,347.83	75.28	120,061,813.13	17.41%	569,685,534.70
其中：										
账龄组合	607,513,116.22	72.52	121,132,583.31	19.94	486,380,532.91	671,572,276.11	73.30	120,061,813.13	17.88%	551,510,462.98
低风险组合	24,337,198.05	2.90			24,337,198.05	18,175,071.72	1.98			18,175,071.72
合计	837,794,261.18	/	262,664,351.75	/	575,129,909.43	916,224,205.69	/	261,371,368.80	/	654,852,836.89

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
第一名	112,831,074.63	57,631,074.63	51.08	收款期延长, 收回存在不确定性
第二名	47,716,836.29	42,945,152.66	90.00	客户关停, 收回存在较大不确定性
第三名	43,404,948.45	39,064,453.61	90.00	客户破产重整
第四名	1,000,000.00	900,000.00	100.00	客户破产重整
其他客户	991,087.54	991,087.54	100.00	预计无法收回
合计	205,943,946.91	141,531,768.44	68.72	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	476,763,185.19	23,838,159.26	5.00
1—2 年	13,165,369.69	1,316,536.97	10.00
2—3 年	25,524,954.09	7,657,486.23	30.00
3—4 年	492,903.24	246,451.62	50.00
4—5 年	6,985,509.57	3,492,754.79	50.00
5 年以上	84,581,194.44	84,581,194.44	100.00
合计	607,513,116.22	121,132,583.31	19.94

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	141,309,555.67	222,212.77				141,531,768.44
组合计提	120,061,813.13	1,070,770.18				121,132,583.31
合计	261,371,368.80	1,292,982.95				262,664,351.75

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	299,115,691.06	35.71	14,955,784.55
第二名	112,831,074.63	13.47	57,631,074.63
第三名	60,669,715.61	7.24	3,033,485.78
第四名	47,716,836.29	5.70	42,945,152.66
第五名	43,404,948.45	5.18	39,064,453.61
合计	563,738,266.04	67.30	157,629,951.23

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

适用 不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、其他应收款**

**项目列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	431,715,000.00	589,875,000.00
其他应收款	1,439,511,926.67	1,622,530,162.07
合计	1,871,226,926.67	2,212,405,162.07

其他说明：

适用 不适用

**应收利息**

**(1). 应收利息分类**

适用 不适用

**(2). 重要逾期利息**

适用 不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(4). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
郑州煤电物资供销有限公司		150,000,000.00
河南省新郑煤电有限责任公司	416,415,000.00	416,415,000.00
郑煤集团(登封)教学二矿有限公司	15,300,000.00	23,460,000.00
合计	431,715,000.00	589,875,000.00

**(5). 重要的账龄超过1年的应收股利**

□适用 √不适用

**(6). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	1,415,097,370.67
1至2年	3,898,854.65
2至3年	6,663,248.76
3年以上	
3至4年	4,431,346.02
4至5年	4,276,336.90
5年以上	36,548,360.25
合计	1,470,915,517.25

**(2). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来	1,464,230,980.39	1,866,736,324.76
保证金	500,000.00	12,500,000.00
备用金及其他	6,184,536.86	5,284,454.95
合计	1,470,915,517.25	1,884,520,779.71

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	248,093,658.06	1,711,115.03	12,185,844.55	261,990,617.64
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-230,587,027.06			-230,587,027.06
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	17,506,631.00	1,711,115.03	12,185,844.55	31,403,590.58

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项	13,896,959.58					13,896,959.58
组合	248,093,658.06	-230,587,027.06				17,506,631.00
合计	261,990,617.64	-230,587,027.06				31,403,590.58

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币



单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	内部单位借款	884,000,000.00	1 年以内	60.10	
第二名	内部单位借款	310,000,000.00	1 年以内	21.08	
第三名	内部单位借款	200,000,000.00	1 年以内	13.60	
第四名	内部单位借款	16,055,272.50	1-5 年、5 年以上	1.09	
第五名	内部单位借款	11,268,037.31	1-5 年、5 年以上	0.77	11,268,037.31
合计	/	1,421,323,309.81	/	96.64	11,268,037.31

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,721,986,924.93	2,600,000.00	1,719,386,924.93	1,721,986,924.93	2,600,000.00	1,719,386,924.93
对联营、合营企业投资	518,497,483.08	727,729.08	517,769,754.00	489,651,721.76	727,729.08	488,923,992.68
合计	2,240,484,408.01	3,327,729.08	2,237,156,678.93	2,211,638,646.69	3,327,729.08	2,208,310,917.61

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
中社网盟信息技术有限公司	727,729.08									727,729.08	727,729.08
山西复晟铝业有限公司	488,923,992.68			40,762,334.48		2,362,149.61	14,278,722.77			517,769,754.00	
小计	489,651,721.76			40,762,334.48		2,362,149.61	14,278,722.77			518,497,483.08	727,729.08
合计	489,651,721.76			40,762,334.48		2,362,149.61	14,278,722.77			518,497,483.08	727,729.08

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,942,333,461.66	2,729,472,730.15	2,508,955,414.14	2,553,483,912.67
其他业务	153,966,320.45	87,939,105.27	180,412,348.16	111,637,202.46
合计	3,096,299,782.11	2,817,411,835.42	2,689,367,762.30	2,665,121,115.13

##### (2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

##### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

##### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

#### 5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	15,300,000.00	439,875,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	40,762,334.48	25,066,230.41
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	56,062,334.48	464,941,230.41

#### 6、其他

适用 不适用

#### 十八、 补充资料

##### 1、 当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	13,878,367.24	固定资产处置收益
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）	65,037,890.06	主要为去产能关停矿井政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	8,359,150.83	向控股股东收取的资金占用费
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	-9,753,801.12	下属超化煤矿水灾损毁设备计提的固定资产减值准备
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	16,324.69	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	19,745,640.23	
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	-14,000,630.08	
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	-124,269,865.00	下属超化煤矿水灾抢险复工投入、安全罚款等
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-74,755,843.50	下属超化煤矿水灾停工损失
减：所得税影响额	51,972.65	
少数股东权益影响额	4,415,198.59	
合计	-120,209,937.89	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-12.67	-0.1764	-0.1764
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.59	-0.0778	-0.0778

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

适用 不适用

董事长：于泽阳

董事会批准报送日期：2022 年 4 月 19 日

修订信息

适用 不适用