

河南神火煤电股份有限公司

2012 年年度报告

(公告编号：2013-003)

河南神火煤电股份有限公司董事会

二〇一三年三月二十六日

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司董事长、总经理张光建先生、总会计师石洪新先生及副总会计师、财务部长李宏伟先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2012 年末的公司总股本 1,900,500,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.30 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

本年度报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

目录

第一节重要提示、目录和释义.....	2
第二节公司简介	7
第三节会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节董事会报告.....	11
第五节重要事项	31
第六节股份变动及股东情况.....	41
第七节董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	46
第八节公司治理	52
第九节内部控制	58
第十节财务报告	60
第十一节备查文件目录.....	164

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、本集团	指	河南神火煤电股份有限公司
神火集团、集团公司、控股股东	指	河南神火集团有限公司
许昌神火	指	许昌神火矿业集团有限公司
郑州神火	指	郑州神火矿业投资有限公司
新龙公司	指	河南省许昌新龙矿业有限责任公司
兴隆公司	指	河南神火兴隆矿业有限责任公司
神火发电	指	河南神火发电有限公司
示范电站	指	永城市神火示范电站有限公司
河南有色	指	河南有色金属控股股份有限公司
汇源铝业	指	河南有色汇源铝业有限公司
沁澳铝业	指	沁阳沁澳铝业有限公司
阳光铝材	指	商丘阳光铝材有限公司
神火铝材	指	河南神火铝材有限公司
神火国贸	指	河南神火国贸有限公司
新疆神火	指	新疆神火煤电有限公司
新疆炭素	指	新疆神火炭素制品有限公司
裕中煤业	指	郑州裕中煤业有限公司
庇山煤业	指	汝州市神火庇山煤业有限公司
诚德矿业	指	禹州市诚德矿业有限公司
神火铁运	指	河南神火铁运有限公司
新郑煤电	指	河南省新郑煤电有限责任公司
新郑精煤	指	郑煤集团新郑精煤有限责任公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
指定媒体	指	中国证券报、证券时报、证券日报和巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
元	指	人民币元
原煤	指	从地下开采出来后只选出规定粒度矸石，未经任何加工的煤炭
效益煤	指	附加值较高、效益较明显的洗精煤、块煤
洗精煤	指	将原煤经过洗选加工，去除矸石及其他杂质后的煤炭产品，主要用途为冶金用

		煤、炼焦配煤
洗混煤	指	洗精煤的副产品，主要用途是动力用煤
块煤	指	从原煤或洗精煤筛选出的粒度大于 13 毫米的煤炭产品，主要用途为化工用煤
铸造型焦	指	以无烟沫精煤、添加剂和粘结剂为原料，经破碎、搅拌冲压成型和炭化后形成的产品，是继冶金焦和铸造焦之后的冲天炉新型化铁燃料
氧化铝	指	铝电解生产中的主要原料，由铝土矿加工而成
电解铝	指	以氧化铝为电解材料，加入催化剂后电解得到的单质铝，又称“原铝”

重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的相关风险，请查阅董事会报告中公司未来发展的展望部分关于可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素内容。

《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 为本公司 2013 年度选定的信息披露媒体，本公司所有信息均以在上述指定媒体刊登的信息为准，敬请投资者注意投资风险。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	神火股份	股票代码	000933
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	河南神火煤电股份有限公司		
公司的中文简称	神火煤电		
公司的外文名称（如有）	HENAN SHENHUO COAL & POWER CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	SHENHUO COAL & POWER		
公司法定代表人	张光建		
注册地址	河南省永城市东城区光明路 17 号		
注册地址的邮政编码	476600		
办公地址	河南省永城市东城区光明路 17 号		
办公地址的邮政编码	476600		
公司网址	http://www.shenhuo.com		
电子信箱	shenhuogufen@163.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李宏伟	吴长伟
联系地址	河南省永城市东城区光明路 17 号	河南省永城市东城区光明路 17 号
电话	0370-5982466	0370-5982722
传真	0370-5125596	0370-5180086
电子信箱	shenhuogufen@163.com	shenhuogufen@163.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1998 年 08 月 31 日	河南永城新城区光明路	4100001004406	411481706784652	70678465-2
报告期末注册	2012 年 09 月 03 日	河南永城新城区光明路	410000100006567	411481706784652	70678465-2
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	<p>公司上市之初的主营业务是“煤炭生产、销售、洗选加工，发供电，铁路专用线营运，矿用器材生产和销售”。</p> <p>2002 年增加了“经营本公司自产产品及相关技术的进出口业务”。</p> <p>2011 年增加了“电解铝、铝合金、铝型材及延伸产品的生产、加工、销售，废铝加工，碳素制品的生产、加工、销售”，并把“经营本公司自产产品及相关技术的进出口业务”修订为“从事货物和技术的进出口业务”。</p>				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所
会计师事务所办公地址	北京市西城区金融大街 35 号
签字会计师姓名	范文红 张纪荣

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中原证券股份有限公司	郑州市郑东新区外环路 10 号 中原广发金融大厦 18 楼	刘政 毕召君	2012 年 7 月 31 日-2013 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业收入（元）	27,984,998,674.46	30,699,073,305.39	-8.84	16,902,627,746.46
归属于上市公司股东的净利润（元）	201,529,243.37	1,150,584,245.39	-82.48	1,158,840,495.55
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	189,737,478.89	1,086,480,301.49	-82.54	1,203,625,673.26
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,667,667,351.49	3,245,565,511.42	-48.62	1,950,112,564.03
基本每股收益（元/股）	0.114	0.649	-82.43	0.610
稀释每股收益（元/股）	0.114	0.649	-82.43	0.610
净资产收益率（%）	3.22	23.47	减少 20.25 个百分点	28.32
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
总资产（元）	39,706,011,177.36	30,077,162,798.42	32.01	24,667,694,637.75
归属于上市公司股东的净资产（归属于上市公司股东的所有者权益）（元）	7,383,991,019.19	5,461,376,925.22	35.20	4,499,633,354.09

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-6,433,886.45	-146,165,641.43	-137,603,786.84	
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）	49,951,901.04	30,413,899.83	95,943,195.44	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		1,789,240.00		
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	-121,164.99			

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			-80,249,329.82	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		133,595.00	26,963,109.00	
对外委托贷款取得的损益	2,227,014.00	3,911,625.00		
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		-30,894,361.32	-26,074,111.40	
受托经营取得的托管费收入	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-24,224,946.44	-58,385,584.45	-3,272,289.73	
所得税影响额	6,149,385.22	-270,647,222.22	7,223,149.84	
少数股东权益影响额（税后）	4,457,767.46	8,346,050.95	-85,731,185.48	
合计	11,791,764.48	64,103,943.90	-44,785,177.71	--

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

第四节 董事会报告

一、概述

2012 年，国际国内经济形势复杂多变，国际经济持续下滑，国内经济增长速度放缓，经济下行压力加大。国际方面，美国的页岩气革命导致了世界能源结构发生深刻变化，国际煤炭价格大幅度下滑，煤炭进口量激增，对国内煤炭价格造成较大冲击；国内方面，受宏观调控和经济增速放缓影响，冶金、建材、化工等主要用煤行业煤炭需求不旺，煤炭市场供求关系出现根本转换，煤炭价格承压较大，行业竞争加剧。电解铝行业产能过剩状况依然严重，铝产品价格长期低位徘徊，电解铝行业景气度持续低迷，公司生产经营处于低谷状态。面对严峻而复杂的经济形势，公司管理层在董事会的带领下，围绕年度经营计划，积极顺应国家经济政策导向，全面加强安全管理，以效益为中心，以市场为导向，以强化基础管理和资本运营为手段，优质高效推进和组织生产，科学合理建设重点项目，严格落实各项节支降耗措施，努力降低宏观经济下行对公司的影响，基本完成了年度生产经营目标。

在煤炭业务方面，公司继续加强产品结构调整和安全管控工作，实现了煤炭产量和安全生产形势的稳定。

在铝产品业务方面，公司密切关注上下游市场供求变化，着力加强成本管理与质量控制，同时加强对煤电铝材产业链条中电力短板的完善，积极推进 60 万千瓦发电机组项目的工程建设进度，通过长期不懈努力和多方协调，在争取到比较经济、合理的并网费用的基础上，使 60 万千瓦机组在报告期末顺利通过 168 小时满负荷试运行。自供电比例的改善将有效降低公司铝产品生产成本。

在多渠道融资方面，公司综合考虑生产经营资金需求，通过非公开发行股票募集资金 17.97 亿元，优化了公司资产结构，降低了公司融资成本，扩大了融资空间，有效改善了公司资金状况。

在完善内部控制方面，在内部控制规范建设试点工作的基础上，实施了全面内部控制规范建设工作。公司进一步夯实管理基础，查补管理漏洞，构建内部控制长效运行机制，完善风险管理体系，实现公司内部控制建设的全覆盖，提升公司规范运作水平。

截至 2012 年 12 月 31 日，公司合并报表资产总额 397.06 亿元，比年初增加 96.29 亿元；归属于上市公司股东的所有者权益 73.84 亿元，比年初增加 19.23 亿元；资产负债率 74.41%，比年初下降 2.55%。

二、主营业务分析

1、概述

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司实现营业收入 2,798,499.87 万元，较上年下降 8.84%；利润总额 36,700.99 万元，较上年下降 74.13%；归属于上市公司股东的净利润 20,162.67 万元，较上年下降 82.48%，下降的主要原因是报告期内，受宏观经济增速放缓的影响，公司所处煤炭、电解铝行业竞争加剧，尤其是 7 月份以来，国内煤炭市场需求下滑，公司煤炭产品平均售价较上年同期下降幅度较大；同时，国内铝产品市场严重供大于求，铝价持续低迷，公司电解铝业务亏损加大。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

说明：公司业务收入构成与上年同期相比无重大变化。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

单位：万吨

行业分类		项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
采掘业 (煤炭)		销售量	802.90	709.34	13.19
		生产量	821.12	711.96	15.33
		库存量	39.38	21.82	80.48
有色金属	电解铝	销售量	45.13	48.18	-6.33
		生产量	45.01	47.65	-5.54
		库存量	0.06	0.18	-65.00
	氧化铝	销售量	82.09	59.22	38.62
		生产量	83.26	60.00	38.77
		库存量	3.83	2.66	43.98
	氢氧化铝	销售量	8.02	4.72	69.92
		生产量	8.23	5.51	49.36
		库存量	0.43	0.22	95.45
	阳极碳块	销售量	18.16	16.05	13.15
		生产量	16.79	15.99	1.13
		库存量	0.74	2.11	-64.93
电解铝深加工 (铸轧卷、冷轧卷)		销售量	6.56	10.18	-35.56
		生产量	6.73	10.17	-33.82
		库存量	0.27	0.48	-43.75

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

煤炭库存增加的主要原因是：报告期内，公司下游行业煤炭需求不旺，公司煤炭产品销售形势较差以及煤炭产品产量增加。氧化铝、氢氧化铝产销量增加的主要原因是：报告期内，公司子公司汇源铝业和河南神火新材料有限公司生产线满负荷投入运营。

铸轧卷、冷轧卷产销量下降的主要原因是：报告期内，铝加工行业不景气，公司子公司阳光铝材、神火铝材订单减少。

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	3,790,590,323.32
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	13.55

公司前 5 大客户资料

√ 适用 □ 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	河南神火集团有限公司商丘铝业分公司	987,465,977.85	3.53
2	马鞍山钢铁股份有限公司原燃料采购中心	748,031,721.43	2.67
3	南京钢铁股份有限公司	744,453,503.74	2.66
4	永城市永禾铝业有限公司	662,380,661.38	2.37
5	郑州煤电物资供销有限公司	648,258,458.92	2.32
合计		3,790,590,323.32	13.55

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		比重同比 增减(%)
		金额	占营业成本 比重 (%)	金额	占营业成本 比重 (%)	
采掘业	原材料	723,940,069.03	17.63	662,802,253.21	18.74	-1.11
	燃料及动力	261,734,120.23	6.37	220,636,148.32	6.24	0.13
	人工	1,679,673,905.57	40.92	1,492,272,988.51	42.19	-1.27
	制造费用	1,440,316,154.30	35.08	1,161,016,259.47	32.83	2.25
	小计	4,105,664,249.13	100.00	3,536,727,649.50	100.00	—
有色金属	原材料	4,133,317,575.92	49.31	5,029,581,856.54	48.17	1.14
	燃料及动力	3,481,845,113.31	41.53	4,263,895,589.50	40.84	0.69
	人工	141,471,922.66	1.69	165,257,155.83	1.58	0.11
	制造费用	626,114,998.47	7.47	982,926,445.19	9.41	-1.94
	小计	8,382,749,610.36	100.00	10,441,661,047.05	100.00	—
电解铝深加工	原材料	1,095,963,873.19	94.17	1,507,633,196.51	95.99	-1.82
	燃料及动力	9,354,542.17	0.80	10,072,369.39	0.64	0.16
	人工	21,346,037.42	1.83	19,959,516.46	1.27	0.56
	制造费用	37,256,905.99	3.20	32,949,458.03	2.10	1.10
	小计	1,163,921,358.77	100.00	1,570,614,540.39	100.00	—
贸易	原材料	11,828,145,298.42	99.99	11,471,127,355.57	99.99	0.00
	制造费用	1,215,419.53	0.01	716,461.23	0.01	0.00
	小计	11,829,360,717.95	100.00	11,471,843,816.80	100.00	—

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
煤炭	原材料	619,866,245.88	15.68	541,966,828.16	16.10	-0.42
	燃料及动力	259,376,503.09	6.56	218,480,520.05	6.49	0.07
	人工	1,661,616,204.56	42.03	1,473,563,412.85	43.79	-1.76
	制造费用	1,412,847,732.81	35.73	1,131,442,196.86	33.62	2.11
	小计	3,953,706,686.34	100.00	3,365,452,957.92	100.00	—
型焦	原材料	104,073,823.15	68.49	120,835,425.05	70.55	-2.06
	燃料及动力	2,357,617.14	1.55	2,155,628.27	1.26	0.29
	人工	18,057,701.01	11.88	18,709,575.66	10.92	0.96
	制造费用	27,468,421.49	18.08	29,574,062.60	17.27	0.81
	小计	151,957,562.79	100.00	171,274,691.58	100.00	—
铝锭	原材料	2,308,783,925.23	42.65	3,482,987,523.52	44.50	-1.85
	燃料及动力	2,715,290,817.03	50.15	3,565,059,226.83	45.55	4.60
	人工	62,529,762.21	1.16	104,090,268.67	1.33	-0.17
	制造费用	327,184,692.41	6.04	674,621,798.15	8.62	-2.58
	小计	5,413,789,196.88	100.00	7,826,758,817.17	100.00	—
铝合金	原材料	441,751,411.83	46.46	549,849,866.75	48.64	-2.18
	燃料及动力	441,174,458.95	46.40	459,401,983.06	40.64	5.76
	人工	13,935,976.43	1.47	16,406,972.33	1.45	0.02
	制造费用	53,894,484.46	5.67	104,769,470.89	9.27	-3.60
	小计	950,756,331.68	100.00	1,130,428,293.03	100.00	—
铸轧卷	原材料	464,685,401.40	92.00	741,584,596.76	95.14	-3.14
	燃料及动力	6,444,044.05	1.27	6,415,909.70	0.82	0.45
	人工	12,573,549.63	2.49	12,224,710.51	1.57	0.92
	制造费用	21,405,033.32	4.24	19,231,304.44	2.47	1.77
	小计	505,108,028.40	100.00	779,456,521.41	100.00	—
冷轧卷	原材料	631,278,471.79	95.82	766,048,599.75	96.83	-1.01
	燃料及动力	2,910,498.12	0.44	3,656,459.68	0.46	-0.02
	人工	8,772,487.79	1.33	7,734,805.95	0.98	0.35
	制造费用	15,851,872.67	2.41	13,718,153.59	1.73	0.68

	小计	658,813,330.37	100.00	791,158,018.98	100.00	—
阳极碳块	原材料	394,106,457.16	73.24	289,995,509.52	73.32	-0.08
	燃料及动力	56,230,479.19	10.45	43,665,444.97	11.04	-0.59
	人工	18,865,572.85	3.51	13,329,035.28	3.37	0.14
	制造费用	68,844,931.66	12.80	48,530,345.09	12.27	0.53
	小计	538,047,440.87	100.00	395,520,334.86	100.00	—
氧化铝	原材料	946,691,148.62	73.33	684,714,379.84	70.27	3.06
	燃料及动力	176,846,400.98	13.70	142,673,118.64	14.64	-0.94
	人工	30,176,700.68	2.34	23,411,583.12	2.40	-0.06
	制造费用	137,282,106.61	10.63	123,638,882.25	12.69	-2.06
	小计	1,290,996,356.89	100.00	974,437,963.84	100.00	—
氢氧化铝	原材料	41,984,633.08	22.20	22,034,576.91	19.24	2.96
	燃料及动力	92,302,957.15	48.79	53,095,816.00	46.37	2.42
	人工	15,963,910.49	8.44	8,019,296.42	7.00	1.44
	制造费用	38,908,783.32	20.57	31,365,948.82	27.39	-6.82
	小计	189,160,284.04	100.00	114,515,638.15	100.00	—
贸易	贸易成本	11,828,145,298.42	99.99	11,471,127,355.57	99.99	0.00
	其他	1,215,419.53	0.01	716,461.23	0.01	0.00
	小计	11,829,360,717.95	100.00	11,471,843,816.80	100.00	—

说明

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	8,858,947,140.42
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	22.09

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	河南神火集团有限公司商丘铝业分公司	2,616,372,164.21	6.52
2	冀中能源集团金牛贸易有限公司	2,335,948,376.07	5.82
3	山西晋煤集团国际贸易有限责任公司	2,204,742,658.47	5.50
4	河南神马氯碱发展有限责任公司	945,658,461.54	2.36
5	中铝无锡国际贸易有限公司	756,225,480.14	1.89
合计		8,858,947,140.42	22.09

4、费用

单位：人民币元

项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
销售费用	219,654,668.05	251,047,697.72	-12.50
管理费用	621,986,686.09	516,031,373.21	20.53
财务费用	965,085,811.57	835,237,851.25	15.55
资产减值损失	48,330,155.73	123,809,863.91	-60.96
投资收益	109,742,747.07	-40,780,774.06	369.10
营业外支出	49,167,068.99	77,093,399.06	-36.22
归属于母公司所有者的净利润	201,529,243.37	1,150,584,245.39	-82.48

同比变动 30% 以上的原因说明：

- (1) 资产减值损失同比下降 60.96% 的原因是：报告期内，公司期末计提的存货跌价准备减少。
- (2) 投资收益同比增长 369.10% 的原因是：上年同期公司处置子公司产生投资损失。
- (3) 营业外支出同比下降 36.22% 的原因是：报告期内，公司支付的兼并重组小煤矿补偿款减少。
- (4) 归属于母公司所有者的净利润同比下降 82.48% 的原因是：报告期内，公司产品煤炭和电解铝价格均有不同程度的下降。

5、研发支出

为加大技术创新力度，提高盈利水平，实现公司可持续发展，报告期内公司发生研发支出 18,941.70 万元，占公司最近一期经审计净资产的 1.86%，占最近一期经审计营业收入的 0.68%。

6、现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	21,160,099,119.77	26,036,810,836.80	-18.73
经营活动现金流出小计	19,492,431,768.28	22,791,245,325.38	-14.47
经营活动产生的现金流量净额	1,667,667,351.49	3,245,565,511.42	-48.62
投资活动现金流入小计	1,182,687,759.03	172,081,247.79	587.28
投资活动现金流出小计	3,896,878,034.41	5,049,689,787.38	-22.83
投资活动产生的现金流量净额	-2,714,190,275.38	-4,877,608,539.59	44.35
筹资活动现金流入小计	15,297,067,000.17	13,156,432,167.07	16.27
筹资活动现金流出小计	13,184,618,416.34	12,108,394,196.44	8.89
筹资活动产生的现金流量净额	2,112,448,583.83	1,048,037,970.63	101.56
现金及现金等价物净增加额	1,069,134,047.58	-585,377,624.86	282.64

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

- (1) 经营活动产生的现金流量净额同比减少 48.62%的原因是：报告期内，公司营业收入减少。
- (2) 投资活动现金流入小计同比增加 587.28%的原因是：报告期内，公司非公开发行股票收到融资款。
- (3) 投资活动产生的现金流量净额同比增加 44.35%的原因是：报告期内，公司非公开发行股票收到融资款。
- (4) 筹资活动产生的现金流量净额同比增加 101.56%的原因是：报告期内，售后回租融资租赁收到款项增加。
- (5) 现金及现金等价物净增加额同比增加 282.64%的原因是：报告期内，公司非公开发行股票及售后回租融资租赁的增加。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的主要原因是：报告期内，公司发生财务费用 13.86 亿元，固定资产计提折旧 11.54 亿元。详细情况见第十节财务报告中第七项合并财务报表主要项目解释之现金流量表补充资料。

三、主营业务构成情况

	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比 上年同期增 减 (%)	营业成本比 上年同期增 减 (%)	毛利率比上 年同期增减 (%)
分行业						
采掘业	6,691,947,650.10	4,105,664,249.14	38.65	-0.72	16.09	-8.88
有色金属	7,903,399,684.33	8,382,749,610.36	-6.07	-23.80	-19.72	-5.39
电解铝深加工	1,136,212,347.22	1,163,921,358.77	-2.44	-28.84	-25.89	-4.08
贸易	11,885,363,716.49	11,829,360,717.95	0.47	2.93	3.12	-0.18
其他	137,401,378.59	101,361,514.96	26.23	-4.75	-10.78	4.99
分产品						
煤炭	6,518,001,759.76	3,953,706,686.34	39.34	0.17	17.48	-8.94
型焦	173,945,890.34	151,957,562.79	12.64	-25.48	-11.28	-13.98
铝锭	4,943,262,565.39	5,413,789,196.88	-9.52	-35.11	-30.83	-6.78
铝合金	838,842,569.36	950,756,331.68	-13.34	-24.49	-15.89	-11.58
铸轧卷	487,152,408.23	505,108,028.40	-3.69	-38.45	-35.20	-5.20
冷轧卷	649,059,938.99	658,813,330.37	-1.50	-19.40	-16.73	-3.26
电力	1,649,946.19	1,639,627.49	0.63	-95.94	-96.06	3.02
阳极碳块	539,227,956.16	538,047,440.87	0.22	13.32	36.04	-16.66
氧化铝	1,403,813,246.62	1,290,996,356.89	8.04	30.11	32.49	-1.65
运输	135,751,432.41	99,721,887.48	26.54	31.01	38.50	-3.97
贸易	11,885,363,716.49	11,829,360,717.95	0.47	2.93	3.12	-0.18

氢氧化铝	178,253,346.79	189,160,284.04	-6.12	103.90	65.18	24.87
分地区						
华东地区	14,432,248,883.90	13,103,189,874.61	9.21	-11.69	-8.61	-3.07
华中地区	9,714,013,671.86	9,054,070,107.91	6.79	-6.47	-3.94	-2.45
其他（华南、华北）	3,608,062,220.97	3,425,797,468.65	5.05	-1.69	1.60	-3.07

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增 减 (%)	本期期末金额 较上期期末变 动比例 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产 比例 (%)	金额	占总资产比 例 (%)			
货币资金	3,310,654,707.71	8.34	3,442,944,451.68	11.45	-3.11	-3.84	
应收票据	1,695,892,150.68	4.27	1,171,208,863.26	3.89	0.38	44.80	见说明（1）
应收账款	205,865,921.18	0.52	141,733,076.80	0.47	0.05	45.25	见说明（2）
存货	2,344,145,792.92	5.90	2,230,782,980.51	7.42	-1.52	5.08	
其他流动资产	529,034,012.36	1.33			1.33	100.00	见说明（3）
委托贷款			330,000,000.00	1.10	-1.10	-100.00	见说明（4）
长期股权投资	746,246,912.22	1.88	753,872,042.11	2.51	-0.63	-1.01	
投资性房地产	14,793,139.75	0.04	15,673,683.79	0.05	-0.01	-5.62	
固定资产	13,288,579,611.26	33.47	11,952,348,127.88	39.74	-6.27	11.18	
在建工程	9,616,721,764.74	24.22	4,902,142,943.76	16.30	7.92	96.17	见说明（5）
无形资产	5,345,288,450.13	13.46	1,922,823,231.08	6.39	7.07	177.99	见说明（6）

同比发生变动 30% 以上的原因说明：

- （1）应收票据同比增加 44.80% 的原因是：报告期内，公司使用应收票据结算的金额增加。
- （2）应收账款同比增加 45.25% 的原因是：报告期内，公司主要产品采用赊销模式增加。
- （3）其他流动资产同比增加 100% 的原因是：报告期内，公司将应交税费重分类至其他流动资产。
- （4）委托贷款同比减少 100.00% 的原因是：公司对河南省电力公司的委托贷款在报告期内收回；报告期内，公司合并示范电站报表，对示范电站的委托贷款抵销。
- （5）在建工程同比增加 96.17% 的原因是：报告期内，公司收购裕中煤业 51% 股权，其下属基建矿井纳入合并范围，同时新疆神火高精度铝合金及配套项目工程等在建工程增加。
- （6）无形资产同比增加 177.99% 的原因是：报告期内，公司收购裕中煤业 51% 股权，其下属公司的矿业权纳入合并范围。

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增 减 (%)	本期期末金额较 上期期末变动比 例 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比 例 (%)	金额	占总资产 比例 (%)			
短期借款	7,242,023,887.21	18.24	7,208,348,213.30	23.97	-5.73	0.47	
预收款项	1,997,808,705.03	5.03	429,828,834.48	1.43	3.60	364.79	见说明 (1)
应缴税费	116,477,780.70	0.29	-39,049,280.64	-0.13	0.42	398.28	见说明 (2)
其他应付款	3,411,179,305.27	8.59	1,255,394,083.28	4.17	4.42	171.72	见说明 (3)
一年内到期的非 流动负债	4,596,986,634.49	11.58	2,540,722,301.33	8.45	3.13	80.93	见说明 (4)
长期应付款	1,106,149,441.03	2.79	494,331,710.22	1.64	1.15	123.77	见说明 (5)
长期借款	4,991,260,000.00	12.57	5,582,711,901.97	18.56	-5.99	10.59	

同比发生变动 30% 以上的原因说明：

- (1) 预收款项同比增加 364.79% 的原因是：报告期内，山西潞安矿业集团有限公司按照协议规定预付探矿权转让价款 153,993.20 万元。
- (2) 应缴税费同比增加 398.28% 的原因是：报告期内，公司将应交税费重分类至其他流动资产。
- (3) 其他应付款同比增加 171.72% 的原因是：报告期内，公司收购裕中煤业 51% 股权，部分股权转让款尚未支付。
- (4) 一年内到期的非流动负债同比增加 80.93% 的原因是：报告期内，公司一年内到期的借款增加。
- (5) 长期应付款同比增加 123.77% 的原因是：报告期内，公司应付融资租赁款增加。

五、核心竞争力分析

(一) 政策支持优势

河南省政府明确公司母公司神火集团为河南省重点支持发展的煤炭和铝加工企业集团，具备对外兼并重组，快速发展壮大的平台。按照发展规划，政府将进一步推进煤炭、电解铝等行业的兼并重组，对跨行业、跨地区兼并重组的企业，优先考虑能源供应和运力保障，并在项目核准、土地、信贷等方面予以支持。有关行业政策和宏观环境有利于公司参与国内煤炭、电解铝产业整合重组，增加煤炭资源和氧化铝资源，迅速扩大企业规模，增强企业发展后劲。

(二) 煤电铝材一体化经营优势

公司已形成比较完善的煤电铝材产业链：用低热值的混煤矸石及洗选出来的煤泥、洗中煤等劣质煤炭发电，把廉价的劣质煤炭资源转化为电能，并供给公司铝产业生产原铝，再通过对原铝的深加工生产铝合金及铝材产品，可以有效降低主导产品的生产成本，形成协同效应。

(三) 产品优势

公司本部所在的永城矿区是我国六大优质无烟煤基地之一，永城矿区生产的“永成”牌无烟煤具有特低硫、特低磷、高发热量等特点，煤质好、热值高，是冶金、电力、化工行业的优质燃料或原料；许昌矿区生产的贫瘦煤粘结指数比较高，可以作为主焦煤的配煤使用，煤种稀缺，市场需求相对较旺。公司生产的“如固”牌铝锭，产品合格率一直保持 100%，被评为“国家重点新产品”和出口免检产品，在国际市场上也享有较高声誉，并在伦敦金属交易所（LME）成功注册。优良的产品质量和品牌影响力为公司产品保持市场竞争地位奠定了基础。

(四) 区位优势

公司紧靠经济发达而能源缺乏的华东地区，毗邻陇海、京九、京沪铁路和连云港港口，公路四通八达，并建有自备铁路专用线与京沪线相连，具有运输成本低的比较优势。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况			
2012 年投资额（万元）	2011 年投资额（万元）	变动幅度（%）	
82,905.15	39,258.99	111.17	
被投资公司情况			
公司名称	主要业务	本年度投资额（万元）	上市公司占被投资公司权益比例（%）
郑州裕中煤业有限公司	对煤矿投资	61,020.00	51.00
吉木萨尔县神火置业有限公司	房地产开发经营	1,000.00	84.56
禹州龙辰置业有限公司	房地产开发经营	320.00	98.00
永城市神火示范电站有限公司	发供电	20,565.15	100.00

(2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
商丘华商农村商业银行股份有限公司	商业银行	100,000,000.00	0	0.00	50,000,000	9.09	100,000,000.00	0.00	长期股权投资	直接投资
鲁山农村信用联社	商业银行	2,695,400.00	2,695,400	2.36	2,695,400	2.36	2,695,400.00	0.00	长期股权投资	直接投资
合计		102,695,400.00	2,695,400		52,695,400		102,695,400.00	0.00		

2、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	189,079.65
报告期投入募集资金总额	105,169.26

已累计投入募集资金总额	105,169.26
报告期内变更用途的募集资金总额	0.00
累计变更用途的募集资金总额	0.00
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	0.00

募集资金总体使用情况说明

1、募集资金基本情况

(1) 实际募集资金金额及资金到位情况

经中国证监会《关于核准河南神火煤电股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2012]721号)核准,公司于2012年7月16日向特定投资者非公开发行人民币普通股(A股)220,500,000股,发行价格为8.24元/股,募集资金总额1,816,920,000.00元,扣除保荐承销费19,077,660.00元后的募集资金1,797,842,340.00元已由保荐机构(主承销商)中原证券股份有限公司于2012年7月17日汇入公司设立的募集资金专用账户,再扣除其他相关发行费用678,169.20元后,募集资金净额为1,797,164,170.80元。上述募集资金到位情况已经中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)审验确认,并出具中瑞岳华验字【2012】第0153号《验资报告》。

(2) 募集资金本年度使用金额及结余情况

①本年度使用募集资金1,051,692,597.74元,其中:用于煤炭资源整合项目597,032,497.90元,补充流动资金454,660,099.84元;

②截至2012年12月31日,公司募集资金结余750,351,403.83元,其中:本年度利息收入4,206,770.10元,累计手续费支出5,108.53元,尚未从募集资金专用账户上扣除的其他相关发行费用(律师费、验资费和股份登记费用等)为678,169.20元。

2. 募集资金专户存储情况

截至2012年12月31日,募集资金具体存放情况如下:

募集资金专用账户 存储银行名称	账号	账户余额(元)	资金用途	存储方式
中国光大银行股份有限公司郑州东风路支行	77250188000086506	692,261,941.96	用于公司购置井下紧急避险设备募投项目	活期存款
广发银行股份有限公司郑州南阳路支行	8990588010000012	343,151.67	用于公司煤炭资源整合募投项目	活期存款
中国银行股份有限公司永城市支行	259817206635	1,752,960.64	用于公司补充流动资金	活期存款
小计		694,358,054.27		

按照募集资金使用计划,公司将用于煤炭资源整合项目的专项资金652,796,500.00元,分别于2012年8月7日对许昌神火矿业集团有限公司增资560,204,200.00元,于2012年8月13日对郑州神火矿业投资有限公司增资92,592,300.00元。许昌神火矿业集团有限公司和郑州神火矿业投资有限公司在收到上述增资款后,用于置换预先已投入募投项目的自筹资金总额439,445,965.90元,向煤炭资源整合项目继续投入157,586,532.00元;截至2012年12月31日,募集资金实际结余55,993,349.56元(含利息收入净额229,347.46元)。

3. 募集资金投资项目先期投入及置换情况

截至2012年12月31日,公司以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金总额为人民币439,445,965.90元。具体情况如下:

募集资金投资项目名称	募集资金项目承诺投资总额(元)	已预先投入的自筹资金(元)	本次置换金额(元)
------------	-----------------	---------------	-----------

许昌矿区煤炭资源整合项目	549,916,200.00	344,872,465.90	344,872,465.90
郑州矿区煤炭资源整合项目	102,880,300.00	94,573,500.00	94,573,500.00
合计	652,796,500.00	439,445,965.90	439,445,965.90

中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金事项进行了专项审核，并出具了《专项鉴证报告》(中瑞岳华专审字[2012]第2316号)。

2012年9月4日，公司第五届董事会十五次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金439,445,965.90元置换预先已投入募投项目的同等金额的自筹资金。公司监事会、独立董事及保荐机构均发表了同意意见。

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
煤炭资源整合项目	否	65,279.65	65,279.65	59,703.25	59,703.25	91.46	不适用	-7,413.52	否	否
购置井下紧急避险设备(可移动式救生舱)项目	否	68,800.00	68,800.00	0.00	0.00	0.00	不适用	0.00	不适用	是
补充流动资金	否	55,000.00	45,636.77	45,466.01	45,466.01	99.63	不适用	不适用	不适用	不适用
承诺投资项目小计		189,079.65	179,716.42	105,169.26	105,169.26			-7,413.52		
超募资金投向										
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
归还银行贷款(如有)		-	-	-	-	-				
补充流动资金(如有)		-	-	-	-	-				
超募资金投向小计		-	-	-	-			-		
合计		189,079.65	179,716.42	105,169.26	105,169.26			-7,413.52		
未达到计划进度或预期收益的情况和原因(分具体项目)	<p>公司募投项目未达到计划进度的原因：1、由于国家关于煤矿井下紧急避险系统建设的政策发生变化，公司井下紧急避险系统建设以永久避难硐室和临时避难硐室为主，公司拟变更募集资金用途，不再购置移动式救生舱。 2、河南省煤炭资源整合领导小组对小煤矿重组整合主体整合范围进行了调整，公司煤炭资源整合项目中原计划收购 28 家小煤矿的经营性资产(含采矿权)，其中 25 家已经实施完毕，其余小煤矿因与其他小煤矿存在资源重叠、压覆等情况，由河南省煤炭企业兼并重组领导小组将其调整为由省内其他国有煤炭骨干企业整合重组，公司不再继续出资收购其经营性</p>									

	资产。
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>购置井下紧急避险设备（可移动式救生舱）项目可行性发生重大变化的原因：</p> <p>（1）政策变化及成本因素</p> <p>2012年6月以来，国家关于煤矿井下紧急避险系统建设的政策发生了变化，井下紧急避险系统建设以自救器和避难硐室为主；同时，煤矿井下紧急避险系统中的临时避难硐室的验收标准也发生了变化，现行临时避难硐室的造价远低于移动式救生舱的购置成本。</p> <p>（2）地质条件及使用效果</p> <p>河南省境内煤炭资源普遍埋藏较深、井下地质条件复杂，不宜建设大型矿井。对于小型矿井来说，移动救生舱系大型设备入井困难，实际使用中需要建设专门大硐室放置和来回拖动，使用不便，而且容纳人员较少，日常维护成本较高。</p> <p>根据《关于煤矿井下紧急避险系统建设管理有关事项的通知》（安监总煤装【2012】15号）、《国家煤矿安监局办公室对<福建煤监局、福建省经贸委关于煤矿井下紧急避险系统建设方案请示>的复函》（煤安监司函办【2012】20号）和《河南省煤矿井下安全避险“六大系统”验收标准及评分办法（试行）的通知》（豫煤安避险【2012】1号）等有关文件要求和有关安全工作会议精神，考虑到公司所属煤矿大多为小型矿井，且公司在建设避难硐室方面具有丰富的经验，公司已用自有资金组织实施建设避难硐室。为提高募集资金使用效益，公司拟变更募集资金用途，不再购置移动式救生舱，公司井下紧急避险系统建设以永久避难硐室和临时避难硐室为主。</p>
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司以自筹资金预先已投入募集资金投资项目的事项进行了专项审核，并出具了《专项鉴证报告》（中瑞岳华专审字[2012]第2316号）。2012年9月4日，公司第五届董事会十五次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金439,445,965.90元置换预先已投入募投项目的同等金额的自筹资金。公司监事会、独立董事及保荐机构发表了同意意见。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>公司尚未使用的募集资金 750,351,403.83 元，其中有 694,358,054.27 元存放于公司开设的募集资金专用账户，其余 55,993,349.56 元存放于许昌神火矿业集团有限公司和郑州神火矿业投资有限公司账户内。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

3、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本（元）	总资产（元）	净资产（元）	营业收入(元)	营业利润(元)	净利润（元）	备注
新郑煤电	联营公司	采掘业	煤炭生产	350,000,000.00	2,161,076,517.57	955,560,240.14	1,476,207,678.60	315,928,043.14	239,969,824.33	公司持股 39%
新龙公司	子公司	采掘业	煤炭生产、销售洗选加工	212,250,000.00	2,266,018,248.67	535,089,562.67	713,533,384.52	61,890,901.20	44,512,588.03	合并报表数据
兴隆公司	子公司	采掘业	煤炭生产、销售洗选加工	400,000,000.00	2,167,959,071.07	807,808,986.99	1,358,056,934.58	475,895,254.82	350,408,434.93	
裕中煤业	子公司	采掘业	煤矿投资	20,000,000.00	3,873,713,561.78	1,897,383,992.77	77,337,674.51	-20,486,089.92	-20,862,071.06	合并报表数据
郑州神火	子公司	采掘业	矿产投资	202,880,300.00	485,506,233.56	313,600,099.72	7,227,468.22	-31,236,533.53	-38,498,533.53	合并报表数据
神火发电	子公司	电力	对电力项目的投资	900,000,000.00	3,160,173,036.12	675,356,142.31	605,609,248.48	4,030,357.78	-3,811,232.68	合并报表数据
河南有色	子公司	有色金属	氧化铝、氢氧化铝加工、销售	650,000,000.00	3,089,068,600.70	346,477,268.16	1,983,283,257.30	-273,534,753.17	-281,725,326.58	合并报表数据
沁澳铝业	子公司	有色金属	铝产品进出口业务、产品销售	233,333,333.33	458,311,232.59	146,724,026.93	402,119,226.19	-117,836,888.68	-99,809,048.03	5 月份起停产
阳光铝材	子公司	电解铝深加工	铝材及铝合金材的生产、加工、销售	200,000,000.00	500,265,273.33	129,799,602.02	758,448,403.67	-42,257,358.69	-41,361,512.06	
神火铝材	子公司	电解铝深加工	铝材及铝合金材的生产、加工、销售	350,000,000.00	343,537,295.84	293,758,118.55	562,177,501.15	-33,716,719.85	-33,685,570.95	
神火国贸	子公司	贸易	进出口业务、产品销售	100,000,000.00	2,070,260,587.51	281,815,424.88	29,384,056,341.53	98,688,760.88	74,567,822.25	合并报表数据
神火铁运	子公司	运输业	铁路专用线营运	10,000,000.00	68,860,658.85	62,749,891.47	41,453,086.18	19,316,607.03	14,487,455.26	
吉木萨尔神火置业	子公司	房地产	房地产开发	10,000,000.00	9,999,805.00	9,988,405.00	0.00	-11,595.00	-11,595.00	

主要子公司、参股公司情况说明：

- （1）新龙公司 2012 年度净利润较上年同期下降的主要原因是：新龙公司 2012 年度产品库存较大，售价比上年同期下降 223.23 元/吨。
- （2）神火发电 2012 年度净利润较上年同期减亏的主要原因是：神火发电 2012 年按照权益法核算，确认了对示范电站 9 个月的投资收益。
- （3）河南有色 2012 年度净利润较上年同期下降的主要原因是：河南有色 2012 年度产品售价同比下降 164.96 元/吨，财务费用比上年同期增加 4,296.54 万元。
- （4）阳光铝材 2012 年度净利润较上年同期下降的主要原因是：阳光铝材 2012 年度产品销量大幅减少，售价比去年同期下降 1,013.02 元/吨。
- （5）神火铝材 2012 年度净利润较上年同期下降的主要原因是：神火铝材 2012 年度产品销量大幅减少，售价比去年同期下降 997.19 元/吨。
- （6）公司子公司新疆神火煤电有限公司设立吉木萨尔神火置业的目的是为了解决当地职工的住房问题，更好地留住人才和培育新的效益增长点。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响(万元)
吉木萨尔县神火置业有限公司	结合市场化原则解决新疆神火员工住房问题,稳定员工队伍,增强公司凝聚力;培育新的效益增长点	设立	-1.16
禹州龙辰置业有限公司	结合市场化原则解决许昌矿区员工住房问题,稳定员工队伍,增强公司凝聚力;培育新的效益增长点	收购	0.00
永城市神火示范电站有限公司	提高自供电比例	收购	2,622.51
郑州裕中煤业有限公司	扩大后备资源储量,促进企业可持续发展	收购	-743.77
新密市超化煤矿有限公司	扩大后备资源储量,促进企业可持续发展	收购	-174.32
新密市恒业有限公司	扩大后备资源储量,促进企业可持续发展	收购	0.00
郑州丰祥贸易有限公司	扩大后备资源储量,促进企业可持续发展	收购	0.00
河南省恒福商贸有限公司	扩大后备资源储量,促进企业可持续发展	收购	0.00
许昌神火热电有限公司	股东会决议解散	注销	0.00

4、非募集资金投资的重大项目情况

单位:万元

项目名称	投资总额	本年度投入金额	截至期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
神火发电 600mw 大机组	242,000.00	44,777.15	210,213.02	项目完工(86.86%)	-221.42
整合煤矿技改工程	242,293.36	41,501.04	164,348.87	项目中期(67.83%)	尚无收益
新疆神火高精度铝合金及配套项目	1,502,600.00	367,998.68	467,688.81	部分试生产(31.13%)	尚无收益
裕中煤业煤矿建设工程	462,790.00	87,368.41	87,368.41	项目前期(18.88%)	尚无收益
合计	2,449,683.36	541,645.28	929,619.11		
非募集资金投资的重大项目情况说明					
2012 年 12 月 12 日,神火发电 600MW 机组通过 168 小时满负荷试运行,正式转入商业运行阶段。试运转及本年度商业运行阶段共发电 3.48 亿度,供电 3.28 亿度,其中:商业运行阶段供电 1.38 亿度。转入商业运行后实现营业收入 7,092.74 万元,生产成本 6,540.10 万元,完全成本 7,314.16 万元(其中管理费用 241.86 万元、财务费用 532.19 万元),营业利润-221.42 万元。					

七、公司未来发展的展望

(一) 行业竞争格局和发展趋势

1. 煤炭行业

近十年来,在市场需求大幅增长、煤炭价格上升、行业效益好转等多重因素引导下,国内煤炭产能建设速度加快,煤炭产量大幅增加。另一方面,去年以来美国页岩气技术革命对世界能源结构造成重大调整,国际煤价下降,煤炭进口量剧增,对国内煤炭市场造成重大冲击。现阶段,受国际金融危机深度影响,以及我国经济增长方式的改变、经济增速下降,煤炭市

场需求放缓、价格下滑，煤炭产能过剩压力显现，市场竞争日趋激烈。

在各级政府积极推进煤炭产业结构调整和资产重组的大环境下，未来国内煤炭产业市场集中度将显著提升，国有重点及地方重点煤矿的产量占比进一步提升，由于国有煤矿对安全生产更加重视，在一定程度上将缓解煤炭新增产能的释放。另外，“十二五”期间国家将对优质炼焦煤和无烟煤资源实行保护性开发，也有利于减少稀缺煤种的产能，有利于煤炭行业的供需平衡。从经济环境来看，中国经济在“十二五”期间仍将持续平稳较快发展，城镇化和大规模的基础设施建设将维持煤炭产业链下游行业预期增长的良好势头，我国煤炭总量还将保持适度增加。

随着我国对节能减排工作力度的加大，煤炭行业将大力发展以煤为基础的循环经济产业，坚持以煤炭资源开发为龙头，以提高资源回收率和与煤伴生资源综合高效利用为目标，以产业链延伸发展和循环经济工业园区为主要发展模式，合理布局相关产业。推广应用清洁生产技术，提高资源回收率，加大原煤入洗比例，加快煤层气开发利用，推动煤矸石、粉煤灰、矿井水等二次资源的综合利用。在煤炭产业结构上，形成以煤为主，煤电路港化和装备制造、煤炭物流等相关产业联营或一体化发展格局，拥有资金、技术、地理优势的企业将获得更多的政策支持。

2. 铝行业

当前我国电解铝冶炼及加工产业面临着投资过度、产能过剩的局面，竞争异常激烈：一是规模优势不突出，产业集中程度不高；二是低水平重复建设严重，发展不平衡；三是缺乏战略眼光，创新不足，缺乏高附加值的深加工能力。随着宏观调控效应显现，以及由于经济形势的影响而出现的行业洗牌，将会使除少数具有一定经济规模和较强成本控制能力，或者掌握氧化铝或自供电等资源优势的冶炼工业企业可能在未来竞争中获得优势外，一大批技术能力低下、缺乏资源优势、不符合环保技术需求的企业将面临巨大的竞争压力和挑战。

按照《铝工业“十二五”发展专项规划》，“十二五”期间我国经济仍将平稳较快发展，铝需求仍将保持稳定增长，但随着再生铝产量的增加，电解铝需求增速将会逐步放缓。“十二五”时期，铝工业既面临着发展机遇，也面临新的挑战。一方面，我国城镇化和工业化持续推进，为铝工业发展提供了较大市场空间。发展战略性新兴产业，交通工具轻量化，需要铝工业提供重要支撑。企业重组步伐加快，煤电铝加工产业一体化，为铝工业发展增添了新的活力。另一方面，应对全球气候变化，减少二氧化碳等温室气体排放的新形势，能源、资源和生态环境的制约因素日趋强化，节能减排任务繁重，国际贸易保护主义抬头，对国内铝材出口不断提出反倾销，迫切要求铝工业加快转变发展方式，加快转型升级。

为实现铝工业健康可持续发展，我国铝工业的发展要以满足国内需求为主，继续严格控制电解铝产能扩张，全面淘汰落后产能，在有资源保障地区适度发展氧化铝。围绕提高产业竞争力，加快布局调整，鼓励企业重组，促进煤（水）电铝加工产业融合，实现产业规模与资源、能源、环境相协调，发展速度与质量、效益相统一。加快自主创新步伐，着力突破核心关键技术和共性基础技术，开发新型铝合金及加工工艺装备，满足战略性新兴产业及节能减排需求。全面推广低电压铝电解、氧化铝节能降耗等低碳技术，大力推进节能减排，发展循环经济，保护生态环境。充分发挥计算机模拟仿真、智能控制等信息化技术在铝电解、深加工、节能减排等领域技术进步的关键作用，提高铝工业生产智能化和管理信息化水平。

（二）公司发展战略

积极推进产业资源整合和战略重组，重点发展煤炭，做强做大铝电，培育和完善的精深加工，大力发展氧化铝产业，打造完整的煤电铝材产业链条，积极实施产业战略西移，优化产业区域布局，提高产业竞争力。紧紧围绕煤电铝材主业发展相关产业，加大能源、金属、非金属等优质矿产资源储备开发力度，优化产业布局，优化产品结构，提升产品附加值，提升企业竞争力。发展重点如下：

1. 积极推进主营产业西移战略

继续巩固现有在中东部发展的优势，积极推进“煤、电、铝”主体产业向资源丰富、发电成本低廉的西部地区转移，尤其是在新疆地区建设大型“煤、电、铝”一体化项目，最大限度地发挥公司主产业链条一体化经营战略优势。

2. 大力推进资源整合、战略重组和技术联盟

积极参与省内矿井整合和省外优质煤炭资源整合，加大新疆地区和海外煤炭资源控制，增加企业资源储量，增强企业发

展后劲。

培育和完善铝加工产业，对区位优势和资源优势明显的铝工业企业实施兼并和战略重组，进一步扩大铝工业规模优势，重点是联合参股技术含量高、市场附加值高、产品竞争力强的铝精深加工企业，充分利用电解铝规模大优势，实施产品上下游产业及技术联盟，增强企业铝精深加工规模和实力。

大力参与氧化铝资源整合，力争取得政府支持，给予铝土矿权资源配置，降低企业发展资源对外依赖度。

充分利用上市公司平台，采用多种方式与国内国外优势企业强强联合，为公司注入优质资产，优化企业资产负债结构，努力把公司打造成为企业规模更大、融资能力更强、资源整合能力更突出、经济效益更好的优质上市公司。

3.加大技术创新能力建设

以自主创新为主体，以市场为导向，以产学研相结合的技术创新体系为突破口，深化科技创新体制改革，培养造就自主创新人才队伍，增强企业核心竞争力。煤炭主业围绕建设高产高效矿井这一重点，积极主动地采用新技术、新成果，提高矿井技术含量，以推广使用综采技术、煤巷综掘机和岩巷综掘机为突破口，大力发展机械化作业技术，提高采掘机械化程度和单产、单进水平，提高资源回采率，合理集中生产，使采煤机械化程度达到 70%以上，回采工效 10 吨/工以上，掘进机械化程度达到 30%以上，掘进工效达到 0.15m/工以上。同时加强瓦斯治理和综合利用技术研究，加大煤矿水害防治技术研究，确保安全生产。铝业产业围绕现有基础，重在提高效率和降低消耗，广泛开展各种形式的技术创新活动。电解铝产业重点开展新型阴极结构铝电解槽高效节能技术、提高阳极电流密度、进一步提高槽寿命、电解槽结构与参数优化、低温低电压铝电解等技术研究，实现槽电压 3.60~3.75 伏，电流效率提高到 94%以上，吨铝直流电耗低于 12000kWh，减少碳氟化合物排放量 50%。建立铝加工研究所，以产学研相结合的方式，以开发培育拥有自主知识产权的新产品为目标，不断开发生产新的铝加工产品，形成技术创新的新成果。推广和创新氧化铝生产技术，实现赤泥和尾矿综合利用，尤其是强化脱硅和强化熔出生产技术、铝土矿精选技术，实现低品位铝土矿开采和高效利用。争取未来几年，公司能真正占领同行业先进技术的战略制高点，增强企业发展动力。

4.大力发展贸易业务

把开展外部贸易作为增加公司经济效益的一个重要渠道，大力发展对外贸易业务。提高对外部贸易工作重要性的认识，强化神火国贸贸易业务平台，立足国内、国际两个市场，善于研判各类市场信息，准确把握市场趋势，灵活运用各种贸易手段，拓宽贸易渠道，重点开展煤炭、型焦、氧化铝、铝产品及有关备品配件贸易，拓宽贸易渠道，创造性的开展贸易活动。通过对外贸易活动，树立企业良好形象，增强企业市场竞争力，培育企业新的经济增长点，实现企业经济效益最大化。

（三）新年度经营计划

在市场环境不发生大的波动情况下，预计公司全年生产商品煤900万吨，型焦10万吨，电解铝产品63万吨，铝材8万吨，供电58亿度，阳极碳块35万吨，氧化铝80万吨，氢氧化铝10万吨；实现产销平衡。预计全年实现营业收入270亿元、成本费用263亿元左右。

（四）为达到上述目标，公司拟采取的措施

1.突出抓好安全生产，认真贯彻落实“零容忍、零工亡”的安全理念，树立“一切事故都是可以避免的”信心，进一步提升安全管理水平；2.进一步优化生产组织和产业机构，加快推进新建矿井、新疆项目和薛湖煤矿、泉店煤矿铁路专用线项目建设；3.持续提升营销管理能力；4.严格控制成本费用支出；5.加大减人提效工作力度；6.强化资金管理；7.抓好技术创新和管理创新。

（五）公司未来发展所需的资金来源

为保障公司日常经营和项目建设的资金需求，公司2013年度拟申请发行中期票据不超过25亿元。另外，公司通过建立良好的银企合作关系，争取金融部门的信贷支持，取得合理的贷款额度；充分利用利率市场化工具，通过股权、债券等多种方式加大直接融资、长期融资、优惠融资额度，减少中短期和高成本资金占用比例，降低融资成本，具体融资方式由公司财务负责人根据公司实际请况拟定预案后提请董事会、股东大会履行法定审批程序后组织实施。同时，在日常运营中减少资金占用，加快资金流转，提高资金使用效率，打造安全、稳定的资金链。

（六）可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素

1. 经营风险

（1）安全风险

煤炭行业属于高风险行业,存在瓦斯、水、火、煤尘、顶板等五大主要自然灾害,对从业人员的人身安全造成一定威胁。随着公司生产矿井数量的增多、矿井开采水平的延伸、小煤矿资源整合的深度推进,矿井各种灾害类型俱存,尤其是小煤矿安全管理点多、面广、协调难度大,公司安全管理任务十分艰巨,尽管公司已积累了丰富的煤炭生产安全管理经验并拥有比较完善的通风、防尘、排水和顶板压力监控系统,但不能完全排除因重大煤矿安全事故的发生而导致正常生产经营活动受到不利影响的可能性。

（2）后备资源储备不足的风险

虽然公司近年来积极整合煤炭资源,但与同行业优势企业相比,煤炭资源储备相对较少,一定程度上制约了公司煤炭主业的进一步发展壮大;同时公司虽然是国内规模较大的电解铝生产企业之一,但目前公司拥有的用于生产氧化铝的主要原材料铝土矿资源较少,氧化铝是生产电解铝的主要原材料,因此公司所需氧化铝大部分依赖外购,导致公司电解铝成本受上游资源价格波动的影响较大。

（3）开采条件趋于复杂多变的风险

随着矿井开采深度增加,运输环节增多,且可能发生断层、涌水及其它地质条件变化,成本压力增大,将影响和制约公司盈利能力的进一步提高。

2. 管理风险

公司近几年来推进相关多元化的经营战略,通过并购和项目投资等方式,在煤炭、电力等领域同时推进,子公司数量也逐渐增多。相关多元化发展可以分散公司的经营风险,增加公司的利润来源,但如果控制不当,也可能造成主业不突出、投资难以控制、子公司管理不力等问题。

3. 政策风险

（1）煤炭产业政策变化的风险

随着国家未来对资源、安全、环境政策调控力度加大,煤炭企业承担的政策性支出也将增大。公司在煤炭开采过程中将会导致土地塌陷和村庄搬迁,对区域环境造成一定的影响。随着国家政策对环境保护的要求不断提高,对土地供应的限制条件不断增加,资源税征收标准可能提高,将造成公司经营成本的上升。

（2）电解铝产业政策变化的风险

由于电解铝耗电量、产能相对过剩,电解铝行业一直受到国家重点关注和调控。未来国家对电解铝产业的政策导向将影响公司在这个行业的发展前景,进而影响公司的整体盈利能力。

（3）环保政策调控风险

煤炭、电力和电解铝生产过程中排放的废水、废气、废渣等废弃物中含有有害物质,会对土地、空气和水资源等方面造成污染。因此,国家对煤炭、电力和电解铝等行业的环保设施建设要求较高。如采取的环保措施无法达标,可能对地区环境造成不良影响,进而受到监管部门处罚,影响正常经营。

4. 财务风险

（1）担保风险

截至2012年12月31日,公司提供担保余额为420,518万元,担保余额占公司经审计的2012年底合并报表归属于上市公司股东净资产的56.95%。尽管被担保方均为公司子公司、联营企业,公司能有效控制绝大多数被担保单位的财务和经营决策,但较大的担保余额仍有可能出现因被担保方出现违约事件,导致公司承担连带赔偿责任的可能。

（2）存货跌价风险

公司存货的主要构成是煤炭、氧化铝、电解铝等原材料和产成品,煤炭、氧化铝、电解铝属大宗商品,受市场供求关系

影响，当原煤、氧化铝、电解铝等市场价格发生大幅下跌时，公司原料和产成品存货可能出现存货跌价风险。

八、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

报告期内，公司会计政策、会计估计和核算方法未发生变化。

九、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

报告期内，公司未发生重大会计差错更正需追溯重述的情况。

十、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

公司本年度新纳入合并范围的直接或间接控股的子公司共 8 家，不再纳入合并范围的子公司 1 家。主要为：

(1) 2012 年 4 月，公司依照法定程序收购了北京三吉利能源股份有限公司下属全资子公司郑州裕中煤业有限公司 51% 股权，郑州裕中煤业有限公司及其下属 4 家子公司新密市超化煤矿有限公司、新密市恒业有限公司、郑州丰祥贸易有限公司和河南省恒福商贸有限公司，自 2012 年 4 月起纳入合并范围。

(2) 2012 年 9 月，公司依照法定程序注销了子公司许昌神火热电有限公司，本期不再纳入合并范围。

(3) 2012 年 10 月，公司全资子公司河南神火发电有限公司依照法定程序收购永城市神火示范电站有限公司 51% 股权，持股变更为 100%，永城市神火示范电站有限公司成为河南神火发电有限公司的全资子公司，自 2012 年 10 月份起纳入合并范围。

(4) 2012 年 12 月，公司子公司新疆神火煤电有限公司依照法定程序设立吉木萨尔县神火置业有限公司，吉木萨尔县神火置业有限公司自 2012 年 12 月起纳入合并范围。

(5) 2012 年 12 月，公司子公司河南省许昌新龙矿业有限责任公司依照法定程序收购禹州龙辰置业有限公司 100% 股权，禹州龙辰置业有限公司自 2012 年 12 月起纳入合并范围。

十一、公司利润分配及分红派息情况

1. 报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司注重对投资者的合理回报，按照《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》（中国证监会令[2008]57号）的规定，及时对《公司章程》中的利润分配政策进行了修订，并保持了分红政策的稳定性和连续性。公司近三年利润分配方案均由董事会根据公司资金状况、发展需要，拟定具体分红标准和比例，提请股东大会审议批准后实施，符合《公司章程》的规定，决策程序和机制完备。利润分配方案拟定、组织实施过程中，公司独立董事尽职尽责并发挥了应有的作用。中小股东通过出席股东大会充分表达意见和诉求，合法权益得到充分维护。

2. 公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

3. 公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

2010 年度利润分配方案为：以公司当期总股本 1,050,000,000 股为基数，每 10 股送红股 6 股并派现金股息 2 元（含税，扣税后个人股东、投资基金和 QFII 每 10 股实际派发现金股息 1.2 元），剩余未分配利润结转下年度。本次不送红股也不进行资本公积金转增股本。

2011 年度利润分配方案为：以公司当期总股本 1,680,000,000 股为基数，每 10 股派发现金股利 0.8 元（含税，扣税后个人股东、投资基金和 QFII 每 10 股实际派发现金股息 0.72 元），剩余未分配利润结转下年度。本次不送红股也不进行资本公积金转增股本。

2012 年度利润分配预案为：以公司现有总股本 1,900,500,000 股为基数，每 10 股派发现金股利 0.30 元（含税，扣税后个人股东、投资基金和 QFII 每 10 股实际派发现金股息 0.27 元），剩余未分配利润结转下年度。本次不送红股也不进行资本公积金转增股本。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2012 年	57,015,000.00	201,529,243.37	28.29
2011 年	134,400,000.00	1,150,584,245.39	11.68
2010 年	210,000,000.00	1,158,840,495.55	18.12

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十二、社会责任情况

（一）社会责任工作情况

详见 2013 年 3 月 26 日刊登于深圳证券交易所网站的公司 2012 年年度社会责任报告。

（二）属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

公司在生产经营中，严格执行国家环境保护法律法规，不断强化环境保护宣传和教肓，深入持续开展清洁生产和循环经济工作，扎实推进生产经营活动绿色低碳和可持续发展，认真履行企业的社会责任，积极主动减少废物排放，从生产源头狠抓污染预防和控制措施，引进高效节能环保的设备和生产线，坚持使用清洁的能源和洁净的原辅材料，“绿色生产，绿色营销，倡导绿色消费”作为公司发展的主线。在生产过程中持续改进，奉献社会，实现经济和社会的和谐发展。截至目前，吨铝综合交流电耗 13,825 千瓦时，低于电解铝企业单位产品限额值先进值 14,050 千瓦时/吨的规定和电解铝清洁生产（HJ/T187-2006）一级 14,500 千瓦时/吨的标准。环保设施建设、运行及污染物排放情况：公司所属各分、子公司的建设项目均按照国家有关环保政策法规要求办理。通过环保核查，公司梳理、完善了环保制度体系建设，补充了环境保护管理、环保“三同时”管理及环保考核管理等制度，促进了长效机制的建立和巩固。环境污染事故应急预案：为了在环境污染事故发生后能及时予以控制，预防事故蔓延，有效地组织抢险和救助，公司建立了环境应急工作组，制定了环境污染事故应急预案，通过对突发环境事件及其预警、应急响应进行分级，制定应急程序、应急处置措施和后期处置措施。

报告期内，公司认真执行国家环保法律、法规，依法经营，不存在环保方面的违法、违规行为，未发生环境损害责任事故，未受到环境保护损害责任行政处罚。公司所属各分、子公司环保设施运行情况良好，按要求认真有计划的完成了公司废水、废气及噪声的环境保护监测工作。污染物达标排放，无非法排污现象。

十三、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012 年 02 月 29 日	河南省永城市	电话沟通	机构	中信证券股份有限公司 罗泽汀祖国鹏 广发证券股份有限公司 安鹏	公司生产经营情况、发展战略、行业概况和法定信息披露的说明
2012 年 03 月 13 日	河南省永城市	实地调研	机构	华泰证券股份有限公司 陈金仁	
2012 年 03 月 20 日	河南省永城市	实地调研	机构	招商证券股份有限公司 卢平陈超	
2012 年 05 月 08 日	河南省郑州市	实地调研	机构	海通证券股份有限公司 朱洪波	
2012 年 05 月 26 日	河南省郑州市	实地调研	机构	东方证券股份有限公司 吴杰	
2012 年 08 月 21 日	河南省永城市	电话沟通	机构	广发证券股份有限公司 安鹏	
2012 年 09 月 13 日	河南省永城市	电话沟通	机构	海通证券股份有限公司 朱洪波	

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

媒体质疑情况

适用 不适用

媒体质疑事项说明	披露日期	披露索引
2012年7月17日,《中国经济周刊》刊登了《涉嫌圈钱,神火股份增发19亿欲购“有毒”资产?》的文章,对公司提出了四项质疑:①拟收购小煤矿全部停产,何时复工问题;②拟收购的小煤矿资产质量问题;③资产处置方面的抓小放大问题;④涉嫌为控股股东承担责任问题。针对上述传闻,公司认为所述内容与事实不符,误导了舆论和投资者,对传闻逐一进行了澄清说明。	2012年08月01日	2012-038号《公司澄清公告》,中国证券报B8版、证券时报D22版、证券日报E11版和巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

二、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于非同一控制下的企业合并)	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于同一控制下的企业合并)	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关系(适用关联交易情形)	披露日期	披露索引
北京三吉利能源股份有限公司	郑州裕中煤业有限公司51%的股权	61,020	经2012年2月25日召开的公司董事会五届十一次会议审议批准,2012年4月11日,完成工商登记变更。	-918.10		-2.50	否		2012年02月28日	2012-018号《关于收购郑州裕中煤业有限公司51%股权的公告》,中国证券报B21-22版、证券时报D30、D27版、证券日报E11-12版和巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

收购资产情况概述

2012年2月26日,公司与北京三吉利能源股份有限公司签署了关于收购其全资子公司郑州裕中煤业有限公司51%股权的协议,交易价款为61,020万元。裕中煤业注册资本2,000万元。本次股权转让完成前,裕中煤业股权结构是:北京三吉利能源股份有限公司出资2,000万元,占总出资额的100%。股权转让完成后,裕中煤业股权结构将变更为:本公司出资1,020万元,占总出资额的51%;北京三吉利能源股份有限公司公司出资980万元,占总出资额的49%。

2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售产生的损益(万元)	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
山西潞安矿业(集团)有限责任公司	山西省左权县高家庄煤矿探矿权	2012年06月27日	469,966	0.00	286,600		以双方共同委托的评估机构出具的探矿权评估报告为计价基础	否		否	否	2012年06月29日	2012-029号《关于转让山西省左权县高家庄煤矿探矿权的公告》, 中国证券报 B21 版、证券时报 D31 版、证券日报 E5 和巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

出售资产情况概述

为调整、优化资产结构，盘活存量资产，购买和开发省内优质煤炭资源，2012年06月27日公司与山西潞安矿业(集团)有限责任公司在河南省郑州市签订了《山西省左权县高家庄煤矿探矿权转让合同》，就高家庄煤矿探矿权转让事宜达成一致意见。双方同意交易标的的转让价格以双方共同委托的评估机构出具的探矿权评估报告为计价基础，考虑到高速公路压覆部分煤炭资源等因素，经协商，双方确认交易总价款为46.9966亿元。按照《山西省左权县高家庄煤矿探矿权转让合同》，2012年7月9日公司已收到山西潞安矿业(集团)有限责任公司支付的首期交易价款9.40亿元，2012年底及2013年初收到第二笔交易价款8.00亿元。目前，该交易事项已经山西省国土资源交易中心公示完毕，确认权属无争议，现已提请山西省国土资源厅审核，待山西省国土资源厅出具审核意见后报请国土资源部批准。该交易事项尚未实施完毕，对公司2012年度经营成果无影响。

3、企业合并情况

经2012年2月25日召开的公司董事会五届十一次会议审议批准，公司出资61,020万元收购北京三吉利能源股份有限公司全资子公司郑州裕中煤业有限公司51%的股权。2012年4月11日，完成工商登记变更。

三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

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（万元）	占同类交易金额的比例（%）	关联交易结算方式	市场价格	披露日期	披露索引	
神火集团商丘铝业分公司	同一母公司	采购	采购铝产品	市场价格	-	228,173.66	8.87	现款或银行承兑汇票	-	2012年2月28日	2012-016 《关于2012年度日常经营性关联交易预计情况的公告》,中国 证券报 B21-22、 证券时报 D30、 D27、证 券日报 E11-12 和 巨潮资讯 网	
		销售	销售材料	市场价格	-	98,087.85	3.74	现款或银行承兑汇票	-			
		采购	购电力	市场价格	-	2,237.56	0.09	现款或银行承兑汇票	-			
河南神火建筑安装工程有限公	同一母	接受劳	接受劳	市场价格	-	9,211.11	0.36	现款或银行	-			
河南神火集团新利达有限公司	同一母	采购	采购材料	市场价格	-	15,749.28	0.61	现款或银行	-			
		销售	销售物资	市场价格	-	58.97	0.00	现款或银行	-			
上海神火铝箔有限公司	同一母	销售	售冷轧卷	市场价格	-	3,069.32	0.11	现款或银行	-			
合计					-	356,587.75	13.78					
大额销货退回的详细情况				不存在大额销货退回情形								
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				该等日常关联交易能够使公司获得质量稳定的原材料和得到相关的服务，降低采购、销售成本，同时优化资源配置，提高管理效率，发挥规模经济和专业化管理优势，符合公司的整体利益和长远利益。								
关联交易对上市公司独立性的影响				该等日常关联交易不会对公司的独立性产生重大影响								
公司对关联方的依赖程度、以及相关解决措施（如有）				公司不会因该等日常关联交易而对关联人形成依赖。公司将积极与控股股东协商，本着合法、发展的原则，如果条件成熟，采取资产收购等方式，逐步减少关联交易。								
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				关联交易类别	关联人	2012年实际发生额（万元）	2012年预计总金额（万元）	2013年预计总金额（万元）				
				采购铝产品	神火集团商丘铝业分公司	228,173.66	350,000.00	320,000.00				
				销售材料		98,087.85	200,000.00	160,000.00				
				购电力		2,237.56	3,400.00	3,000.00				
				接受劳务	河南神火建筑安装工程有限公	9,211.11	50,000.00	45,000.00				
				采购材料	河南神火集团新利达有限公司	15,749.28	60,000.00	45,000.00				
				销售物资		58.97	15,200.00	5,000.00				
				售冷轧卷	上海神火铝箔有限公司	3,069.32	30,000.00	16,000.00				
交易价格与市场参考价格差异较大的原因				不存在交易价格与市场参考价格差异较大情形								

2、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

√是 □ 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
河南神火集团有限公司	控股股东	应付关联方债务	公司及子公司从神火集团取得委托贷款及暂借款	否	167,627.21	-29,771.58	137,855.63
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		有利于解决公司生产经营和项目建设的资金来源问题，促进公司持续健康发展。					

注：就接受神火集团贷款、委托贷款事宜，公司已于 2011 年 3 月 22 日刊登了《公司（含控股子公司）关于接受河南神火集团有限公司贷款、委托贷款涉及关联交易的公告》。

四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

托管情况说明：

2012 年 3 月 1 日起，河南神火集团有限公司将其拥有的商丘铝业分公司委托本公司经营，委托经营期限为 3 年。在资产委托经营实施后，被托管企业的资产收益权归河南神火集团有限公司享有，托管费用为 120 万元/年。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

□ 适用 √ 不适用

（2）承包情况

承包情况说明：不适用。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

□ 适用 √ 不适用

（3）租赁情况

租赁情况说明：

自成立之日起，公司与神火集团签订了以下合同：

①签订《国有土地使用权租赁合同》，有偿使用葛店煤矿 19,900 平方米土地，新庄煤矿 48,840 平方米土地，新庄铁路专用线 56,277.666 平方米土地，年租金共计 80.88 万元，租赁期限分别为 48 年、48 年和 50 年。

②签订《房屋租赁合同》，有偿使用办公楼 10,218.75 平方米，年租金 102.19 万元，租赁期限为 24 年。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

□ 适用 √ 不适用

2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
新郑煤电	2012年08月09日	23,400	2008年03月21日	1,950	连带责任保证	否	否	是
			2008年12月12日	3,120	连带责任保证	否	否	是
			2009年01月09日	5,850	连带责任保证	否	否	是
			2009年03月19日	1,170	连带责任保证	否	否	是
新郑精煤	2010年08月05日	7,410	—	—	—	—	—	—
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			23,400	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			30,810	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				12,090
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
新龙公司	2012年02月28日	150,000	2010年04月09日	9,700	连带责任保证	3年	否	是
			2011年04月11日	9,700	连带责任保证	2年	否	是
			2011年04月29日	7,000	连带责任保证	3年	否	是
			2012年03月29日	3,000	连带责任保证	1年	否	是
			2012年05月30日	6,000	连带责任保证	1年	否	是
			2012年06月21日	6,000	连带责任保证	1年	否	是
			2012年07月11日	10,000	连带责任保证	1年	否	是
			2012年11月13日	2,750	连带责任保证	1年	否	是
			2012年11月29日	20,000	连带责任保证	1年	否	是
			2012年12月12日	12,250	连带责任保证	1年	否	是
			2012年12月14日	15,400	连带责任保证	6个月	否	是
兴隆公司	2012年02月28日	150,000	2007年01月31日	821	连带责任保证	8年	否	是
			2007年12月13日	5,000	连带责任保证	8年	否	是
			2008年01月07日	5,000	连带责任保证	7年	否	是
			2008年01月18日	5,000	连带责任保证	7年	否	是
			2008年06月28日	5,000	连带责任保证	5年	否	是
			2009年01月13日	3,000	连带责任保证	6年	否	是

			2009年02月06日	5,000	连带责任保证	4年	否	是
			2010年05月07日	4,840	连带责任保证	3年	否	是
			2010年06月25日	4,830	连带责任保证	3年	否	是
			2012年03月22日	2,000	连带责任保证	1年	否	是
			2012年03月26日	15,000	连带责任保证	1年	否	是
			2012年03月28日	2,000	连带责任保证	1年	否	是
			2012年05月09日	5,000	连带责任保证	1年	否	是
			2012年06月28日	5,000	连带责任保证	1年	否	是
			2012年06月29日	8,607	连带责任保证	1年	否	是
			2012年06月29日	10,000	连带责任保证	1年	否	是
			2012年10月30日	10,000	连带责任保证	1年	否	是
			2012年11月28日	8,000	连带责任保证	6个月	否	是
			2012年12月05日	5,330	连带责任保证	1年	否	是
			2012年12月20日	3,000	连带责任保证	1年	否	是
神火铝材	2012年02月28日	10,000	2009年03月27日	4,000	连带责任保证	8年	否	是
阳光铝材	2009年07月30日	40,000	2009年09月06日	26,000	连带责任保证	7年	否	是
沁澳铝业	2010年03月23日	60,000	2010年03月03日	2,000	连带责任保证	3年	否	是
			2010年04月13日	3,000	连带责任保证	3年	否	是
汇源铝业	2011年04月23日	70,000	2012年02月16日	5,000	连带责任保证	1年	否	是
			2012年03月06日	3,000	连带责任保证	1年	否	是
			2012年05月24日	10,000	连带责任保证	1年	否	是
			2012年07月05日	2,000	连带责任保证	6个月	否	是
			2012年07月10日	8,000	连带责任保证	1年	否	是
			2012年07月17日	2,000	连带责任保证	6个月	否	是
			2012年07月17日	1,000	连带责任保证	11个月	否	是
			2012年08月08日	10,000	连带责任保证	1年	否	是
			2012年09月12日	3,000	连带责任保证	6个月	否	是
			2012年09月17日	5,000	连带责任保证	6个月	否	是
			2012年11月22日	7,000	连带责任保证	6个月	否	是
			2012年12月17日	6,200	连带责任保证	6个月	否	是
			2012年12月17日	2,000	连带责任保证	6个月	否	是
神火发电	2011年11月26日	117,700	2012年03月28日	30,000	连带责任保证	16年	否	是
			2012年04月06日	5,000	连带责任保证	16年	否	是
			2012年05月04日	15,000	连带责任保证	16年	否	是

			2012年05月28日	2,000	连带责任保证	16年	否	是
			2012年05月29日	5,000	连带责任保证	16年	否	是
			2012年07月04日	2,000	连带责任保证	16年	否	是
			2012年07月31日	5,000	连带责任保证	16年	否	是
			2012年11月09日	1,000	连带责任保证	16年	否	是
新疆炭素	2012年02月28日	50,000	2012年03月21日	10,000	连带责任保证	4年	否	是
			2012年04月01日	10,000	连带责任保证	4年	否	是
神火国贸	2012年02月28日	10,000	2012年09月28日	10,000	连带责任保证	1年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		85,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)					308,537
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		657,700	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)					408,428
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)		108,400	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)					308,537
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)		688,510	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)					420,518
实际担保余额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例								56.95%
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)								0.00
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)								287,000.00
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)								51,318.45
上述三项担保金额合计 (C+D+E)								338,318.45
未到期担保可能承担连带清偿责任说明								目前没有迹象表明公司会承担连带清偿责任。
违反规定程序对外提供担保的说明								公司不存在违反规定程序对外提供担保的情形。

采用复合方式担保的具体情况说明：不适用。

注：公司担保情况表中存在部分实际发生日期（协议签署日）早于担保额度相关公告披露日期的原因是：报告期内，根据子公司和联营企业的申请，结合其实际资金需求，经董事会和股东大会审议批准，公司对部分子公司和联营企业的担保额度进行了调整。关于担保额度调整的公告已于 2012 年 2 月 28 日在制定媒体刊登了《河南神火煤电股份有限公司董事会关于调整部分子公司担保额度的公告》（公告编号 2012-017）、2012 年 8 月 9 日在制定媒体刊登了《河南神火煤电股份有限公司关于按照出资比例为联营企业河南省新郑煤电有限责任公司流动资金借款提供担保的公告》（公告编号 2012-041），原已签署协议并在担保额度内尚未履行完毕的继续履行。

3、其他重大合同

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同涉及资产的账面价值(万)	合同涉及资产的评估价值(万)	评估机构名称 (如有)	评估基准日 (如有)	定价原则	交易价格 (万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况

		元)(如有)	元)(如有)							
河南神火煤电股份有限公司	山西潞安矿业(集团)有限责任公司	64,845.19	484,858.01	北京中企华资产评估有限责任公司	2012年02月29日	以双方共同委托的评估机构出具的探矿权评估报告为计价基础	469,966	否	无	按照《山西省左权县高家庄煤矿探矿权转让合同》，截至2012年12月31日，公司已收到山西潞安矿业(集团)有限责任公司支付的转让价款153,993.20万元，该交易事项尚未实施完毕，对公司2012年度经营成果无影响。

五、承诺事项履行情况

公司或持股5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行时所作承诺	河南神火煤电股份有限公司	公司高级管理人员现在未在股东单位兼职，将来也不在任何股东单位兼任职务。	1999年07月21日	长期有效	报告期内，无违反该承诺情况。该承诺持续有效，仍在履行过程中。
首次公开发行时所作承诺	河南神火煤电股份有限公司	1、按照法律、法规的规定程序和要求披露重大的信息，并接受证券主管机关、深圳证券交易所的监督管理。2、及时、真实、准确地公布公司定期报告，备置于规定场所供投资者查阅。3、公司董事、监事及高级管理人员如发生人事变动时，在报告证券主管机关、深圳证券交易所的同时通过新闻媒体向投资者公布。4、在任何公共传播媒介中出现的消息可能对公司股票的市场价格产生误导性影响时，公司知悉后将及时对该消息予以公	1999年08月26日	长期有效	报告期内，无违反该承诺情况。该承诺持续有效，仍在履行过程中。

		开澄清。5、公司董事、监事及高级管理人员将认真听取社会公众的意见和批评，不利用已获得的内幕消息和其他不正当手段直接或间接从事股票买卖活动。6、本公司没有无记录负债。			
再融资时所作承诺	河南神火集团有限公司	神火集团已不从事涉及煤炭产品和电力生产的相关业务，今后不再从事煤炭产品和电力生产相关业务。	2002 年 05 月 16 日	长期有效	报告期内，无违反该承诺情况。该承诺持续有效，仍在履行过程中。
	河南神火集团有限公司	神火集团承诺今后不占用、挪用上市公司的资金和资产。	2002 年 05 月 16 日	长期有效	报告期内，无违反该承诺情况。该承诺持续有效，仍在履行过程中。
股份增持时所作承诺	河南神火集团有限公司	神火集团于 2012 年 7 月 5 日通过深圳证券交易所证券交易系统增持了 3,500,046 股神火股份股票。基于对当前资本市场形势的认识及对神火股份未来持续稳定发展的信心，神火集团计划自首次增持日起 12 个月内继续通过深圳证券交易所证券交易系统增持神火股份股票，累计增持比例不超过公司总股本的 2%（含 2012 年 7 月 5 日增持部分）。在增持期间及法定期限内不减持其持有的神火股份股票。	2012 年 07 月 06 日	1 年	报告期内，无违反该承诺情况。
再融资时所作承诺	商丘市普天工贸有限公司	作为投资者参加神火股份 2011 年度非公开发行股票申购，根据《上市公司非公开发行股票实施细则》的相关规定，若获得配售，同意本次认购所获股份自上市之日起十二个月内不进行转让。	2012 年 07 月 27 日	1 年	报告期内，无违反该承诺情况。
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	否				
承诺的解决期限	不适用				
解决方式	不适用				
承诺的履行情况	不适用				

六、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所
境内会计师事务所报酬（万元）	80
境内会计师事务所审计服务的连续年限	一年
境内会计师事务所注册会计师姓名	范文红 张纪荣

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

报告期内，公司聘请中瑞岳华会计师事务所为公司 2012 年度内部控制审计会计师事务所；支付亚太（集团）会计师事务所 2011 年度内部控制审计费用 10.00 万元；

报告期内，公司因实施 2011 年度非公开发行股票工作，聘请万联证券有限责任公司为财务顾问，期间共支付财务顾问费 600.00 万元，聘请中原证券股份有限公司为保荐机构，期间共支付保荐费用 1,907.77 万元。

七、其他重大事项的说明

1. 关于山西省左权县高家庄煤矿探矿权转让事宜详见“本节中第二项资产交易事项之出售资产情况”部分。
2. 关于公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况详见“第六节股份变动及股东情况中第四项公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划”部分。

八、公司子公司重要事项

公司全资子公司河南神火发电有限公司 600MW 超临界燃煤发电机组项目进展情况详见“第四节董事会报告中第六项投资状况分析之非募集资金投资的重大项目情况”部分。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	99,450	0.01	220,500,000			3,500,046	224,000,046	224,099,496	11.79
2、国有法人持股			32,000,000			3,500,046	35,500,046	35,500,046	1.87
3、其他内资持股			188,500,000				188,500,000	188,500,000	9.92
其中：境内法人持股			188,500,000				188,500,000	188,500,000	9.92
5、高管股份	99,450	0.01						99,450	0.01
二、无限售条件股份	1,679,900,550	99.99				-3,500,046	-3,500,046	1,676,400,504	88.21
1、人民币普通股	1,679,900,550	99.99				-3,500,046	-3,500,046	1,676,400,504	88.21
三、股份总数	1,680,000,000	100.00	220,500,000				220,500,000	1,900,500,000	100.00

股份变动的原因：报告期内，公司实施了 2011 年度非公开发行股票方案。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2011年7月19日，河南省国资委印发《关于河南神火煤电股份有限公司非公开发行股票的批复》（豫国资产权【2011】49号）文件，原则同意公司本次非公开发行股票方案。2012年1月21日，河南省国资委印发《关于河南神火煤电股份有限公司调整非公开发行股票方案的批复》（豫国资产权【2012】8号）文件，同意公司调整本次非公开发行股票方案。2012年4月27日，经中国证监会发行审核委员会审核，神火股份本次非公开发行股票申请获得通过。2012年5月28日，神火股份收到中国证监会核发的《关于核准河南神火煤电股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2012]721号），核准公司非公开发行不超过23,300万股股票。

股份变动的过户情况

截至2012年7月16日，十名发行对象已将认购资金全额汇入主承销商为本次发行设立的专用账户；7月17日，主承销商将认购款项扣除保荐承销费用后的余额划至公司募集资金专户，中瑞岳华会计师事务所出具了验字[2012]第0153号《验资报告》，经审验，截至2012年7月17日，神火股份募集资金总额为人民币1,816,920,000.00元，扣除承销商保荐承销费19,077,660.00元，扣除与本次发行的其他相关费用678,169.20元（律师、验资、股份登记）后，公司募集资金净额为人民币1,797,164,170.80元，其中计入股本220,500,000.00元，余额计入资本公积。2012年7月19日，神火股份本次发行的22,050万股新股在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成股份登记。2012年7月31日，神火股份本次发行的22,050万股新股在深圳证券交易上市。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

股份变动影响的会计期间	每股收益		归属于公司普通股股东的每股净资产
	基本每股收益	稀释每股收益	
2012 年影响额	-0.006	-0.006	-0.510
2011 年影响额	-0.036	-0.036	0.000

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容：无。

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量（股）	上市日期	获准上市交易数量（股）	交易终止日期
股票类						
非公开发行	2012年07月16日	8.24元/股	220,500,000	2012年07月31日	220,500,000	-
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
-	-	-	-	-	-	-
权证类						
-	-	-	-	-	-	-

前三年历次证券发行情况的说明：不适用。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

2012年7月31日，公司非公开发行股票上市交易后，公司股份总数增加220,500,000股，股本增加到19.005亿元，控股股东神火集团的持股比例由25.24%降低到22.54%。股本和资本公积的增加，使公司2012年7月31日的资产负债率由76.26%降低到72.77%。

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数	138,238	年度报告披露日前第5个交易日末股东总数	132,960					
持股5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例（%）	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
河南神火集团有限公司	国有法人	22.54	428,416,686	3,500,046	3,500,046	424,916,640		
商丘市普天工贸有限公司	境内非国有法人	13.74	261,065,890	59,300,000	59,300,000	201,765,890		
河南惠众投资有限公司	境内非国有法人	5.61	106,651,411			106,651,411		
商丘新创投资股份有限公司	境内非国有法人	4.20	79,903,576			79,903,576		
华安基金公司—兴业—中海信托股份有限公司	境内非国有法人	2.45	46,600,000	46,600,000	46,600,000			

商丘东方投资股份有限公司	境内非国有法人	1.88	35,800,000	35,800,000	35,800,000			
易方达价值成长混合型证券投资基金	境内自然人	1.03	19,500,000			19,500,000		
易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	境内非国有法人	0.82	15,615,523			15,615,523		
新疆中盈投资有限公司	境内非国有法人	0.66	12,500,000	12,500,000	12,500,000		冻结	12,500,000
鸿帆控股有限公司	境内非国有法人	0.64	12,200,000	12,200,000	12,200,000		冻结	12,200,000
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）	报告期内，华安基金公司—兴业—中海信托股份有限公司、商丘东方投资股份有限公司、新疆中盈投资有限公司、鸿帆控股有限公司因参与公司 2011 年度非公开发行股票而成为前 10 名股东。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	①2008 年 1 月，商丘天翔投资股份有限公司协议受让商丘新创投资股份有限公司 99.97% 的股权。商丘天翔投资股份有限公司是神火集团和本公司部分中高级管理人员及技术骨干发起设立的民营企业。根据《证券法》及中国证监会的有关规定，神火集团与商丘新创投资股份有限公司构成一致行动人。②易方达价值成长混合型证券投资基金、易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金同属易方达基金管理有限公司管理的基金。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	年末持有无限售条件股份数量（注 4）	股份种类						
		股份种类	数量					
河南神火集团有限公司	428,416,686	人民币普通股	428,416,686					
商丘市普天工贸有限公司	201,765,890	人民币普通股	201,765,890					
河南惠众投资有限公司	106,651,411	人民币普通股	106,651,411					
商丘新创投资股份有限公司	79,903,576	人民币普通股	79,903,576					
易方达价值成长混合型证券投资基金	19,500,000	人民币普通股	19,500,000					
易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	15,615,523	人民币普通股	15,615,523					
融通深证 100 指数证券投资基金	10,220,330	人民币普通股	10,220,330					
银华深证 100 指数分级证券投资基金	9,735,652	人民币普通股	9,735,652					
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	7,701,335	人民币普通股	7,701,335					
中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	7,643,838	人民币普通股	7,643,838					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	①2008 年 1 月，商丘天翔投资股份有限公司协议受让商丘新创投资股份有限公司 99.97% 的股权。商丘天翔投资股份有限公司是神火集团和本公司部分中高级管理人员及技术骨干发起设立的民营企业。根据《证券法》及中国证监会的有关规定，神火集团与商丘新创投资股份有限公司构成一致行动人。②易方达价值成长混合型证券投资基金、易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金同属易方达基金管理有限公司管理的基金。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	不适用							

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
河南神火集团有限公司	李崇	1994年09月30日	17503002-5	1,125,750,000	煤炭、电力、电解铝、铝加工产业投资
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	<p>截至 2012 年 9 月 30 日，神火集团资产总额 43,842,244,838.19 元，负债总额 33,140,551,542.25 元，所有者权益 10,701,693,295.94 元，其中归属于母公司所有者权益为 2,104,833,975.36 元。2012 年 1-9 月，实现营业收入 22,690,592,883.75 元，净利润 115,475,025.84 元，其中归属于母公司所有者的净利润为-207,918,823.54 元；经营活动产生的现金流量净额为 986,982,597.27 元，投资活动产生的现金流量净额为-1,293,418,144.63 元，筹资活动产生的现金流量净额 2,358,547,523.45 元。</p> <p>发展战略：1. 优先发展煤炭产业,积极参与煤炭资源整合,扩大煤炭资源储备和产能；2. 做强做大电解铝产业,积极参与国内外电解铝企业联合投资、相互参股及资产重组,扩大电解铝生产规模,形成规模优势；3. 适时控股、参股氧化铝生产企业,增强抗风险能力；4. 实施发展铝的深加工,延伸产业链条,培养和储备铝加工技术和人才,增强企业发展后劲；5. 建设煤矸石电厂或参股其他电厂,提高电力自供能力,实现资源综合利用；6. 积极寻求国际合作,建立海外煤炭、氧化铝矿产资源基地,培养国际管理人才,提高企业国际化水平；7. 通过资产重组、改革改制等,进一步优化非主营产业；8. 深化改革,实行市场化改革,实现主辅分离；9. 强化现有企业内部管理,优化运作流程,提高产品品质,降低产品成本,满足市场需求；10. 大力发展循环经济,推进节能减排,实施综合利用,实现企业又好又快、可持续发展。</p>				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用				

报告期控股股东变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

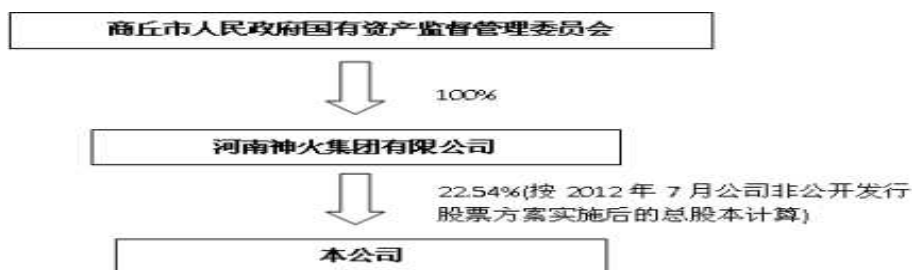
法人

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
商丘市人民政府国有资产监督管理委员会	冯华亭			不适用	不适用

报告期实际控制人变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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

4、其他持股在 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理 活动
商丘市普天工贸有限公司	任启礼	2001 年 12 月 24 日	73388393-9	100500000	矿山机械销售、矿山机械技术咨询服务

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

股东名称/一致行动 人姓名	计划增持股 份数量	计划增持股 份比例 (%)	实际增持股 份数量	实际增持股 比例 (%)	股份增持计划初次披 露日期	股份增持计划实 施结束披露日期
神火集团、商丘新创 投资管理有限公司	33,600,000	2.00	3,500,046	0.21	2012 年 07 月 05 日	2013 年 07 月 04 日

其他情况说明:

本次增持前,神火集团及其一致行动人商丘新创投资管理有限公司(以下简称“新创投资”)分别持有公司股份424,096,640股、79,903,576股,合计持有公司股份504,000,216股,占公司总股本30.00%;本次增持后,神火集团及其一致行动人新创投资分别持有公司股份427,596,686股、79,903,576股,合计持有公司股份507,500,262股,占公司总股本30.21%(按总股本168,000万股计算)。

神火集团及其一致行动人新创投资拟在未来 12 个月内(自2012 年7月5日起算),在神火股份的股票交易价格不超过 11.00元/股的情况下,将增持公司股份总额不低于500.00万股(占公司总股份的0.30%)但不超过3360.00万股即公司总股份的2%(按总股本168,000万股计算,含本次已增持的股份在内)。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股数 (股)
张光建	董事长、总经理	现任	男	55	2011年04月21日	2014年04月20日	0	0	0	0
李崇	副董事长	现任	男	48	2011年04月21日	2014年04月20日	67,200	0	0	67,200
李孟臻	副董事长	现任	男	55	2011年04月21日	2014年04月20日	0	0	0	0
崔建友	董事	现任	男	48	2011年04月21日	2014年04月20日	0	0	0	0
王恭敏	独立董事	现任	男	71	2011年04月21日	2014年04月20日	0	0	0	0
周洪钧	独立董事	现任	男	66	2011年04月21日	2014年04月20日	0	0	0	0
董家臣	独立董事	现任	男	65	2011年04月21日	2014年04月20日	0	0	0	0
陈国辉	独立董事	现任	男	56	2011年04月21日	2014年04月20日	0	0	0	0
才庆祥	独立董事	现任	男	54	2011年04月21日	2014年04月20日	0	0	0	0
李炜	监事会主席	现任	男	48	2011年04月21日	2014年04月20日	0	0	0	0
孙公平	监事	现任	男	48	2011年04月21日	2014年04月20日	0	0	0	0
田欣	职工监事	现任	男	43	2011年04月21日	2014年04月20日	0	0	0	0
程乐团	副总经理	现任	男	50	2011年04月21日	2014年04月20日	40,200	0	0	40,200
王东华	副总经理	现任	男	54	2011年04月21日	2014年04月20日	25,200	0	0	25,200
齐明胜	副总经理	现任	男	49	2011年04月21日	2014年04月20日	0	0	0	0
王西科	副总经理	现任	男	51	2011年04月21日	2014年04月20日	0	0	0	0
石洪新	总会计师	现任	男	48	2011年04月21日	2014年04月20日	0	0	0	0
张伟	副总经理	现任	男	42	2011年04月21日	2014年04月20日	0	0	0	0
汪晓东	副总经理	现任	男	55	2011年04月21日	2013年03月18日	0	0	0	0
李宏伟	董事会秘书、副总会计师	现任	男	45	2011年04月21日	2014年04月20日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	132,600	0	0	132,600

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

	姓名	学历、职称	最近五年主要工作经历
董事	张光建	博士 教授级高级工程师 高级政工师	2005-2008年3月任集团公司董事、常务副总经理； 2008年4月至2011年4月任集团公司董事，公司董事、总经理； 2011年4月至今任集团公司董事，公司董事长、总经理。
	李崇	博士 教授级高级工程师	2005年至今任集团公司董事长，公司党委书记、副董事长； 2010年12月至今兼任集团公司党委书记 2008-2013年3月任十一届全国人大代表； 2013年3月起任十二届全国人大代表。
	李孟臻	硕士 教授级高级工程师 享受国务院政府特殊 津贴专家	2004年-2011年4月任集团公司董事、总经理，公司董事长； 2011年4月至今任集团公司董事、总经理，公司副董事长。
	崔建友	硕士 高级经济师	2007年至今任集团公司董事、党委副书记； 2006-2008年3月任公司党委书记、董事会秘书； 2008年4月-2011年4月任公司副总经理； 2011年4月至今任公司董事。
独立董事	王恭敏	本科 教授级高级工程师	2004-2010年年任中国有色金属工业协会副会长； 2010年至今中国有色金属工业协会顾问、再生金属分会会长； 2008年4月至今任公司独立董事。
	周洪钧	硕士 教授、博导	2004-2011年年任华东政法大学教授、博士生导师； 2008年4月至今任公司独立董事。
	董家臣	硕士	2004-2007年年任中国证监会河南证监局副局长； 2008年4月至今任公司独立董事。
	陈国辉	本科 中国注册会计师	2006年至今任上海财经大学副总会计师； 2008年4月至今任公司独立董事。
	才庆祥	博士 教授、博导	2007年至今任中国矿业大学科学技术处处长，中国煤炭学会露天开采专业委员会常务副主任委员、煤炭行业专业技术人才知识更新工程（“653工程”）露天开采专业露天煤矿开采技术培训方向首席专家； 2011年4月至今任公司独立董事。
监事	李炜	硕士 高级政工师 高级企业文化师	2007-2011年2月任集团公司董事、工会主席； 2011年3月至今任集团公司监事会主席、纪委书记； 2008年4月至今任公司监事； 2010年2月至今任公司监事会主席。
	孙公平	硕士 高级政工师 高级经济师	2008-2010年年任公司下属煤业公司党委常务副书记、纪委书记、工会主席； 2006年8月至今任集团公司监事； 2010年2月至今任公司监事，公司下属神火铝业公司、电力公司党委书记。
	田欣	本科 高级经济师	2008-2009年年任公司综合办副主任、董事会办公室主任、监事会办公室主任； 2009-2010年年任公司下属煤业公司葛店煤矿党委书记； 2010年2月至今任公司下属煤业公司党委副书记、纪委书记、工会主席，2010年8月至今任公司职工监事。
高级管理人员	程乐团	硕士 教授级高级工程师	2008年4月至今任公司副总经理； 2011年3月至今任集团公司董事。
	王东华	硕士	2008年4月至今任公司副总经理；

	高级经济师	2011年3月至今任集团公司董事。
齐明胜	硕士 高级工程师	2008年4月至今任公司副总经理； 2011年3月至今任集团公司董事。
王西科	博士 教授	2008年4月至今任公司副总经理。
石洪新	硕士 高级会计师	2008年4月至今任公司总会计师； 2011年3月至今任集团公司董事。
张伟	博士 副教授	2008年4月至今任公司副总经理。
汪晓东	硕士 高级经济师	2008年4月至今任公司副总经理； 2011年3月至今任集团公司董事、工会主席。
李宏伟	硕士 高级会计师	2008年3月至今任公司董事会秘书； 2010年2月至今任公司副总会计师。

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	在股东单位是否领取报酬津贴
张光建	河南神火集团有限公司	董事	2011年03月18日	2014年03月17日	否
李崇	河南神火集团有限公司	董事长、党委书记	2011年03月18日	2014年03月17日	否
李孟臻	河南神火集团有限公司	董事、总经理	2011年03月18日	2014年03月17日	否
崔建友	河南神火集团有限公司	董事、党委副书记、 副总经理	2011年03月18日	2014年03月17日	否
李炜	河南神火集团有限公司	监事会主席、纪委 书记	2011年03月18日	2014年03月17日	否
孙公平	河南神火集团有限公司	监事	2011年03月18日	2014年03月17日	否
程乐团	河南神火集团有限公司	董事	2011年03月18日	2014年03月17日	否
王东华	河南神火集团有限公司	董事	2011年03月18日	2014年03月17日	否
齐明胜	河南神火集团有限公司	董事	2011年03月18日	2014年03月17日	否
石洪新	河南神火集团有限公司	董事	2011年03月18日	2014年03月17日	否
汪晓东	河南神火集团有限公司	董事、工会主席	2011年03月18日	2014年03月17日	否
在股东单位任职情况的说明	根据《公司法》、《河南神火集团有限公司章程》规定，神火集团董事、监事、高级管理人员每届任期均为三年，任期届满可以连选（聘）连任。				

在其他单位任职情况

适用 不适用

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员	公司董事、监事的薪酬由董事会薪酬与考核委员会审议后，提交董事会和股东大会批准后实施；
--------------	--

员报酬的决策程序	高级管理人员的薪酬，由董事会薪酬与考核委员会根据年度的考评结果及薪酬分配政策提出薪酬数额，提交董事会审议批准后实施；独立董事年度津贴标准由股东大会审议批准后实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事会和股东大会审议批准的《公司董事、监事、高级管理人员薪酬方案》。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司对董事、监事和高级管理人员年度薪酬由基本薪酬和激励薪酬两部分构成。基本薪酬结合岗位职责和基本履职情况，按月支付。激励薪酬与公司年度安全生产、经营绩效和节能环保效果等挂钩，实行月度预支，年终结合当年考核结果统筹兑付。独立董事年度津贴按照股东大会决议发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额 (税前万元)	从股东单位获得的报酬总额 (税前万元)	报告期末实际 所得报酬 (税前万元)
张光建	董事长、总经理	男	55	现任	80.00	0.00	80.00
李崇	副董事长	男	48	现任	97.00	0.00	97.00
李孟臻	副董事长	男	55	现任	97.00	0.00	97.00
崔建友	董事	男	48	现任	68.00	0.00	68.00
王恭敏	独立董事	男	71	现任	11.90	0.00	11.90
周洪钧	独立董事	男	66	现任	11.90	0.00	11.90
董家臣	独立董事	男	65	现任	11.90	0.00	11.90
陈国辉	独立董事	男	56	现任	11.90	0.00	11.90
才庆祥	独立董事	男	54	现任	11.90	0.00	11.90
李炜	监事会主席	男	48	现任	65.00	0.00	65.00
孙公平	监事	男	48	现任	45.00	0.00	45.00
田欣	职工监事	男	43	现任	45.00	0.00	45.00
程乐团	副总经理	男	50	现任	65.00	0.00	65.00
王东华	副总经理	男	54	现任	66.00	0.00	66.00
齐明胜	副总经理	男	49	现任	68.00	0.00	68.00
王西科	副总经理	男	51	现任	61.50	0.00	61.50
石洪新	总会计师	男	48	现任	64.00	0.00	64.00
张伟	副总经理	男	42	现任	62.50	0.00	62.50
汪晓东	副总经理	男	55	现任	59.00	0.00	59.00
李宏伟	董事会秘书、副总 会计师	男	45	现任	44.60	0.00	44.60
合计					1,047.10	0.00	1,047.10

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□ 适用 √ 不适用

四、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司管理骨干和核心技术人员稳定。

五、公司员工情况

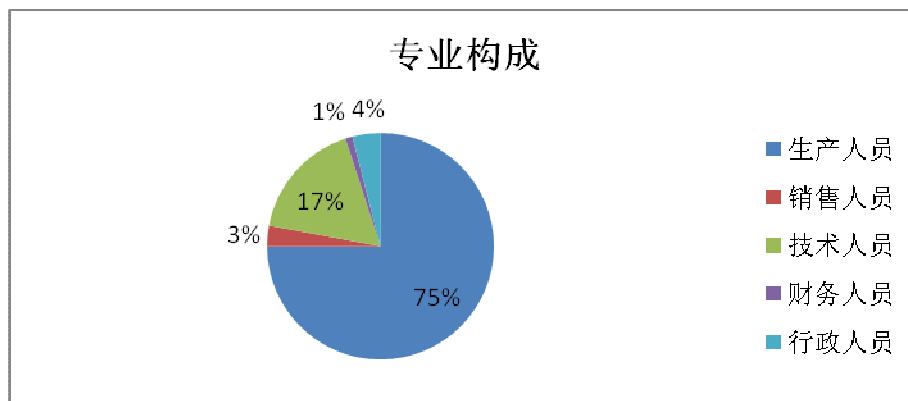
（一）人员构成情况

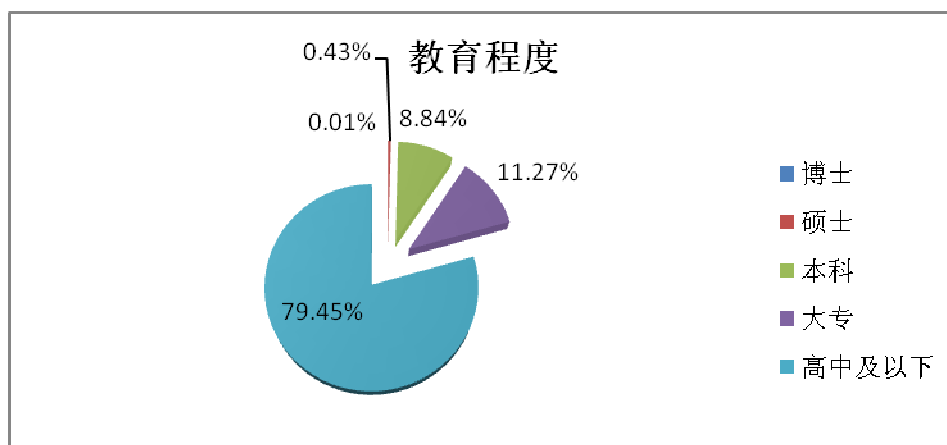
在职员工的人数	36,466
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	27,349
销售人员	1,068
技术人员	6,220
财务人员	372
行政人员	1,457
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	4
硕士	155
本科	3,223
大专	4,111
高中及以下	28,973

公司员工中，大学本科及以上学历3,382人，占公司员工总数的9.24%；中级专业技术以上职称人员1,014人，占公司员工总数的2.77%。

公司员工的社会基本养老保险、失业保险等均按国家有关规定执行。

公司员工依法办理离退休手续后，与公司不再有劳动关系，即成为“社会人”。公司无需承担退休人员费用。





(二) 薪酬政策

根据国家法律、法规和地方政府有关政策，以具有市场竞争力和对骨干人才有吸引力为导向制定薪酬制度，公司的薪酬制度以岗位绩效工资制为主，以协商工资制为补充。根据当期经济效益及可持续发展状况决定薪酬分配的实际水平，以保证企业既避免关键人才流失，又节约人工成本，为企业的发展提供保障。

(三) 培训计划

- 1、公司董事、监事、高级管理人员定期参加深圳证券交易所、辖区证监局组织的各种专业培训及考核；
- 2、公司建立了分层分类的培训体系，采取内培外训相结合的培训方式。按照公司快速发展的需求，从培训的层次、类型、内容、形式的多样性入手，实施以各级管理人员、专业技术人员、生产一线操作人员为对象的适应性培训、资格培训和技能等级提升培训，锻炼和提高员工的实际工作能力，提高综合素养，努力培养和造就一支适应公司发展需要的员工队伍。

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

诚信经营、规范运作是公司持续发展的基础和根本。按照《公司法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规和现代企业制度的要求，公司建立并完善了股东大会、董事会、监事会制度，形成了权力机构、决策机构、监督机构与经理层之间权责明确、各司其职、有效制衡、科学决策、协调运转的法人治理结构。目前，公司治理的实际情况与中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求一致。

为加强公司内控制度建设，完善和优化内部控制，健全统一、规范、有效运行的内部控制体系，促进公司各项业务协调、持续、快速发展，全面提升公司经营管理水平和风险防控能力，根据财政部、证监会、审计署、银监会、保监会等五部门发布的《企业内部控制应用指引》的要求，作为参加内控试点的第一批上市公司，在天健光华（北京）咨询有限公司的协助下，公司编制了《内部控制管理手册》，已经2011年11月15日召开的公司董事会五届八次会议审议通过，公司控股子公司及分公司也已经制定《内控管理分册》，基本形成了较为完整和清晰的内部控制框架。

报告期内公司没有发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

报告期内，公司不存在向控股股东、实际控制人提供未公开的重大信息等非规范情况。

报告期内，公司未发生因未公开信息泄露导致公司股价异动的情况。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

为进一步加强公司内幕信息管理工作，保证信息披露公平，避免出现内幕交易行为，根据《国务院办公厅转发证监会等部门关于依法打击和防控资本市场内幕交易的意见的通知》文件精神，公司于2011年1月制定了《公司关于加强内幕信息防控的工作方案》。根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（中国证监会公告【2011】30号）文件规定，为积极贯彻落实豫证监发[2011]336号关于落实《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》有关工作的通知，公司按照文件要求精神，对原有《内幕信息知情人登记管理制度》进行了修订，并经2011年11月24日召开的第五届九次董事会审议通过。《河南神火煤电股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》（修订稿）已在公司指定媒体披露。该制度对内幕信息及内幕信息知情人进行了明确界定、对知悉内幕信息的相关人员如何进行登记备案、进一步完善了责任追究，明确了违反保密规定的责任和内部处理措施，在公司内控治理上做到了有法可依。报告期内，公司未发生内幕信息知情人涉嫌内幕交易和违规交易本公司股票情况。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011 年度股东大会	2012 年 03 月 20 日	（一）公司董事会 2011 年度工作报告；（二）公司监事会 2011 年度工作报告；（三）公司 2011	会议审议通过了全部议案，并形成了 2011 年度股东大会决议	2012 年 03 月 21 日	2012-022 号《公司 2011 年度股东大会决议公告》，中国证券报 B5 版、证券时报 D42 版、证券日

		<p>年度财务决算报告；</p> <p>(四) 公司 2011 年度利润分配预案；</p> <p>(五) 公司 2011 年年度报告；(六) 关于改聘中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2012 年度审计中介机构及全年审计费用 80 万元(审计范围含子公司,并根据需要分别出具年度审计报告)的议案；</p> <p>(七) 关于公司 2012 年度日常经营性关联交易预计情况的议案；(八) 关于调整部分子公司担保额度的议案</p>			<p>报 E7 版和巨潮资讯网</p> <p>http://www.cninfo.com.cn</p>
--	--	--	--	--	--

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 02 月 03 日	<p>(一) 关于调整《公司 2011 年度非公开发行股票方案》的议案；(二) 关于修订《公司 2011 年度非公开发行股票预案》的议案</p>	会议审议通过了全部议案, 并形成了 2012 年第一次临时股东大会决议	2012 年 02 月 04 日	<p>2012-006 号《公司 2012 年第一次临时股东大会决议公告》, 中国证券报 B4 版、证券时报 B27 版、证券日报 B4 版和巨潮资讯网</p> <p>http://www.cninfo.com.cn</p>
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 07 月 30 日	<p>(一) 关于转让山西省左权县高家庄煤矿探矿权的议案；</p> <p>(二) 关于修改公司章程部分条款的议案</p>	会议审议通过了全部议案, 并形成了 2012 年第二次临时股东大会决议	2012 年 07 月 31 日	<p>2012-036 号《公司 2012 年第二次临时股东大会决议公告》, 中国证券报 B12 版、证券时报 D44 版、证券日报 E56 版和巨潮资讯网</p> <p>http://www.cninfo.com.cn</p>

2012 年第三次临时股东大会	2012 年 08 月 27 日	(一)关于按照出资比例对联营企业河南省新郑煤电有限责任公司流动资金借款提供担保的议案；(二)关于修改公司章程部分条款的议案	会议审议通过了全部议案，并形成了 2012 年第三次临时股东大会决议	2012 年 08 月 28 日	2012-046 号《公司 2012 年第三次临时股东大会决议公告》，中国证券报 B4 版、证券时报 D188 版、证券日报 E46 版和巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
-----------------	------------------	---	------------------------------------	------------------	--

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	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
王恭敏	7	3	4	0	0	否
周洪钧	7	3	4	0	0	否
董家臣	7	2	4	1	0	否
陈国辉	7	2	4	1	0	否
才庆祥	7	3	4	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		4				

连续两次未亲自出席董事会的说明：不适用。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事按照有关法律法规及《公司章程》、《董事会议事规则》的规定，能够依法履行职责，认真阅读公司财务及其他相关资料，亲自或授权委托出席董事会会议并就会议提案发表独立意见，参与了有关重大事项的决策，对公司财务管理、经营及发展战略多次提出建设性的建议，对重大关联交易等事项发表了独立意见，切实履行了诚信、勤勉义务，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

报告期内公司独立董事发表独立意见情况如下：

发表日期	会议名称	独立意见内容
2月25日	五届十一次	1、关于公司对外担保、关联方占用资金事项的专项说明和独立意见 2、对公司日常关联交易情况的意见 3、对公司内部控制自我评价的意见 4、关于董事、监事、高级管理人员薪酬的意见 5、对公司改聘会计师事务所的书面意见
8月7日	五届十四次	关于公司对外担保、控股股东及其他关联方占用公司资金情况的意见
9月4日	五届十五次	关于公司以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的独立意见

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、董事会审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会委员由2名独立董事及1名内部董事组成，其中主任委员由独立董事陈国辉先生担任。

报告期内，根据中国证监会、深交所有关规定及公司董事会审计委员会实施细则，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，认真履行职责，开展了对年度财务审计情况进行审查等工作。

(1) 2012年2月9日，公司召开了董事会审计委员会2012年第一次会议。审计委员会认真审阅了公司财务部门提交的财务报表，认为公司编制的2011年度财务报告真实、公允地反映了公司截止2011年12月31日的财务状况及2011年度的经营成果，同意将公司2011年度财务报告向亚太（集团）会计师事务所提供。在听取年审注册会计师关于公司2011年度财务报告及内部控制审计工作计划后，董事会审计委员会与会计师事务所经过充分协商，确定了公司2011年年度审计工作安排，并就审计过程中关注的问题以及审计报告提交时间进行了沟通和交流，要求年审注册会计师若发现重大问题应及时与审计委员会沟通。

(2) 在年审注册会计师出具初步审计意见后，2012年2月25日董事会审计委员会2012年第二次会议审议通过了关于亚太（集团）会计师事务所从事本年度审计工作的总结报告，并再一次审阅公司财务会计报表，认为公司财务会计报告真实、完整、公允地反映了公司2011年12月31日的财务状况及2011年度的经营成果和现金流量，同意亚太（集团）会计师事务所为公司出具标准无保留意见的审计报告。

(3) 2012年2月25日，经董事会审计委员会2012年第二次会议审议通过关于改聘中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2012年度审计中介机构及年度审计费用为80万元的议案，认为亚太（集团）会计师事务所在为公司提供审计服务期间能够恪守职业道德，履行保密义务，勤勉尽责，较好地完成了各项审计工作。鉴于亚太（集团）会计师事务所自2002年起已连续10年为本公司提供审计服务，双方签订的《审计业务约定书》已履行完毕，为提高财务决算审计质量，确保审计工作的独立性、客观性，公司拟改聘中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司审计中介机构。经核查，中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）具备证券业从业资格，具备多年为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够满足公司2012年度财务审计工作要求，能够独立对公司财务状况进行审计。因此建议改聘中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2012年度审计机构，年度审计费用与亚太（集团）会计师事务所相同，并提交公司董事会审议。

(4) 2012年12月5日，公司召开了董事会审计委员会2012年第三次会议，在听取年审注册会计师的汇报后，审计委员会一致同意审计中介机构中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）关于公司2012年内部控制及财务报表审计总体审计计划及策略，并要求年审注册会计师在审计过程中将发现的重大事项及时向审计委员会沟通汇报。

2、战略委员会履职情况

公司董事会战略委员会委员由1名独立董事及2名内部董事组成，其中主任委员由董事长张光建先生担任。

2012年8月14日，公司召开了董事会战略委员会2012年第一次会议，经与会委员及邀请的各位煤炭和铝行业资深专家认真讨论与分析，会议对公司铝板块和煤炭板块业务的发展思路 and 方向形成意见后提请公司董事会审议。

3、薪酬与考核委员会履职情况

公司董事会薪酬与考核委员会委员由2名独立董事及1名内部董事组成，其中主任委员由独立董事王恭敏先生担任。

(1) 2012年2月25日，公司召开了董事会薪酬与考核委员会2012年第一次会议，根据《公司章程》、《董事会议事规则》、《董事会提名委员实施细则》《公司董事、监事、高级管理人员薪酬方案》等有关规定，董事会薪酬与考核委员会在考核2011年度公司经营目标完成情况与被考评人员（董事、高级管理人员）履行职责情况后，按照岗位绩效评价结果，表决通过了公

司董事、高级管理人员2011年度的薪酬数额，并提请公司董事会审议。

(2) 2012年12月5日，公司召开了董事会薪酬与考核委员2012年第二次会议，会议认为，在市场低迷、经营环境发生重大变化的情况下，公司根据实际情况对 2012年度生产经营计划进行调整是有必要的。调整后的经营计划为：生产商品煤790.00万吨，型焦8.50万吨，电解铝47.00万吨，铝材6.50万吨，炭素17.00万吨，供电量23亿度，氧化铝81.00万吨，氢氧化铝7.90万吨。全年实现营业收入290亿元，利润总额3.3亿元。

4、提名委员会履职情况

公司董事会提名委员会委员由2名独立董事及1名内部董事组成，其中主任委员由独立董事董家臣先生担任。

报告期内，公司董事、高级管理人员未发生变动，因此未召开会议。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司依法独立自主经营，与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务方面实现了“五分开”。

(一) 业务分开及同业竞争、关联交易：公司发起设立时，神火集团已将其煤炭产业的经营性资产全部投入本公司，2007年，公司通过增资、收购资产等方式将神火集团铝电产业的资产纳入本公司及子公司，神火集团及其下属单位不再从事与本公司相同、相似产品的业务。在商丘市政府的推动下，2008年11月神火集团成立商丘铝业分公司，于2009年2月28日收购了商电铝业集团有限公司鑫丰铝厂，从事电解铝、铝材及铝合金材料的生产、销售业务，与公司构成同业竞争。关于同业竞争的具体情况详见“本章第七项同业竞争情况”部分。

(二) 人员分开：按照《公司法》关于权力机构、决策机构、执行机构、监督机构之间权责明确、互相制衡的原则，公司建立了规范的企业法人治理结构。公司人员独立，高级管理人员均在本公司专职工作，公司的劳动、人事及工资管理亦完全独立。

(三) 资产分开：控股股东神火集团已将其煤电铝主营产业的生产系统、辅助系统及配套设施注入本公司，神火集团及其附属单位已不具备经营同类产品的能力。公司依法拥有采矿权、注册商标等无形资产，采购、生产、销售系统独立，具有直接面向市场独立经营的能力。

(四) 财务分开：公司设有独立的财务部门，在银行独立开设账户，依法单独纳税，没有财务人员在关联单位兼职现象。公司执行《企业会计准则》，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，依法进行独立核算。

(五) 机构分开：公司依法独立设置经营管理机构，独立运营；公司与控股股东的办公机构和生产经营场所分开，没有“两块牌子、一套人马”、混合经营、合署办公的情况，公司职能部门与控股股东的职能部门之间亦不存在上下级管理关系。

七、同业竞争情况

在商丘市政府的推动下，2008年11月神火集团成立商丘铝业分公司，于2009年2月28日收购了商电铝业集团有限公司鑫丰铝厂，从事电解铝、铝材及铝合金材料的生产、销售业务，与公司构成同业竞争。为优化资源配置，提高管理效率，发挥规模经济优势，解决同业竞争问题，2009年3月1日，公司控股子公司神火铝业与神火集团签订了《托管经营协议》，受托以正常的方法管理商丘铝业分公司的资产、负债和其他相关业务，托管期限3年，托管费用人民币100万元/年。经协商，公司已于协议到期日与神火集团续签了《托管经营协议》，托管期限3年，托管费用人民币120万元/年。鉴于公司目前的管理体制是按照业务板块实行专业化管理，购销业务统一由全资子公司神火国贸开展，因此，公司与神火集团商丘铝业分公司发生大量关联交易。因产能过剩、电价持续上涨等因素，神火集团商丘铝业分公司目前处于亏损状态，短期内不具备注入上市公司条件。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员薪酬是根据董事会年初下达的《经营责任书》和《公司董事、监事、高级管理人员薪酬方案》确定；公司高级管理人员的考核以公司运营目标与综合管理为基础，根据年度经营计划、高级管理人员的履职情况，通过综合考核，依据考核结果来确定高管人员的年度薪酬分配实际水平。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

作为参加内控试点的第一批上市公司，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《企业内部控制基本规范》及《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》等有关法律法规和规范性文件的相关规定，在天健光华（北京）咨询有限公司的协助下，公司编制了《内部控制管理手册》，已经 2011 年 11 月 15 日召开的公司董事会五届八次会议审议通过，公司控股子公司及分公司也已经制定《内控管理分册》，基本形成了较为完整和清晰的内部控制框架，建立和健全了生产经营控制、财务管理控制、信息披露控制等内部控制制度。

二、董事会关于内部控制责任的声明

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

公司内部控制的目的是：合理保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进公司实现可持续发展。

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

三、建立财务报告内部控制的依据

根据中华人民共和国财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及《企业内部控制评价指引》的要求，结合公司《内部控制管理手册》、《内部控制评价手册》及相关内控制度，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，对公司截至 2012 年 12 月 31 日内部控制的设计与运行的有效性进行评价。

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013年3月26日
内部控制自我评价报告全文披露索引	2013年3月26日刊登在巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 的《河南神火煤电股份有限公司内部控制自我评价报告》

五、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
认为公司于2012年12月31日按照财政部等五部委颁布的《内部会计控制基本规范》及相关规定在所有重大方面保持了有效的内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2013年3月26日

内部控制审计报告全文披露索引	2013 年 3 月 26 日刊登在巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 的《河南神火煤电股份有限公司内部控制审计报告》
----------------	--

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为进一步提高公司规范运作水平，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度，增强年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，根据《公司法》、《证券法》、《会计法》、《上市公司信息披露管理办法》、《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规、规范性文件及《公司章程》、《信息披露管理制度》的有关规定，结合公司实际情况，经 2010 年 4 月 19 日召开的董事会第四届二十一次会议审议通过，制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。该制度对年报信息披露发生重大差错的情形进行了明确界定，并对公司董事、监事、高级管理人员以及与年报信息披露相关的其他人员因不履行或者不正确履行职责、义务或其他个人原因导致年报信息披露发生重大差错进行责任追究的原则和形式进行了明确规定。公司《年报信息披露重大差错责任追究制度》（公告编号 2010-027）已于 2010 年 4 月 21 日在公司指定媒体披露。报告期内，公司年报信息未出现重大差错情形。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 03 月 22 日
审计机构名称	中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中瑞岳华审字[2013]第 1800 号

审计报告正文

河南神火煤电股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的河南神火煤电股份有限公司(以下简称“贵公司”)及其子公司(统称“贵集团”)财务报表,包括 2012 年 12 月 31 日的合并及公司的资产负债表, 2012 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为,上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了河南神火煤电股份有限公司及其子公司 2012 年 12 月 31 日的合并财务状况以及 2012 年度的合并经营成果和合并现金流量,以及河南神火煤电股份有限公司 2012 年 12 月 31 日的财务状况以及 2012 年度的经营成果和现金流量。

中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：范文红

中国·北京

中国注册会计师：张纪荣

2013 年 3 月 22 日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：河南神火煤电股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	3,310,654,707.71	3,442,944,451.68
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	1,695,892,150.68	1,171,208,863.26
应收账款	205,865,921.18	141,733,076.80
预付款项	1,667,268,929.25	2,280,486,524.09
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	384,550,696.58	462,029,323.67
买入返售金融资产		
存货	2,344,145,792.92	2,230,782,980.51
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	529,034,012.36	
流动资产合计	10,137,412,210.68	9,729,185,220.01
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		330,000,000.00
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	746,246,912.22	753,872,042.11
投资性房地产	14,793,139.75	15,673,683.79
固定资产	13,288,579,611.26	11,952,348,127.88

在建工程	9,616,721,764.74	4,902,142,943.76
工程物资	237,811,841.68	202,681,562.18
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	5,345,288,450.13	1,922,823,231.08
开发支出		
商誉	102,763,284.56	102,763,284.56
长期待摊费用	729,833.39	850,833.35
递延所得税资产	148,547,713.53	164,821,869.70
其他非流动资产	67,116,415.42	
非流动资产合计	29,568,598,966.68	20,347,977,578.41
资产总计	39,706,011,177.36	30,077,162,798.42
流动负债：		
短期借款	7,242,023,887.21	7,208,348,213.30
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	3,130,588,899.00	3,043,640,000.00
应付账款	2,402,023,538.90	2,132,091,424.01
预收款项	1,997,808,705.03	429,828,834.48
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	353,706,728.24	308,884,665.71
应交税费	116,477,780.70	-39,049,280.64
应付利息		
应付股利	703,101.81	
其他应付款	3,411,179,305.27	1,255,394,083.28
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	4,596,986,634.49	2,540,722,301.33

其他流动负债		
流动负债合计	23,251,498,580.65	16,879,860,241.47
非流动负债：		
长期借款	4,991,260,000.00	5,582,711,901.97
应付债券		
长期应付款	1,106,149,441.03	494,331,710.22
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	197,955,995.54	191,925,327.35
非流动负债合计	6,295,365,436.57	6,268,968,939.54
负债合计	29,546,864,017.22	23,148,829,181.01
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,900,500,000.00	1,680,000,000.00
资本公积	1,941,373,104.06	364,708,933.26
减：库存股		
专项储备	251,826,561.12	193,505,881.32
盈余公积	580,425,221.99	554,792,493.81
一般风险准备		
未分配利润	2,709,866,132.02	2,668,369,616.83
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	7,383,991,019.19	5,461,376,925.22
少数股东权益	2,775,156,140.95	1,466,956,692.19
所有者权益（或股东权益）合计	10,159,147,160.14	6,928,333,617.41
负债和所有者权益（或股东权益）总计	39,706,011,177.36	30,077,162,798.42

法定代表人：张光建

主管会计工作负责人：石洪新

会计机构负责人：李宏伟

2、母公司资产负债表

编制单位：河南神火煤电股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,794,993,673.17	1,966,842,562.04
交易性金融资产		

应收票据	1,061,656,566.51	370,945,005.94
应收账款	49,587,568.81	250,836,689.67
预付款项	390,445,143.52	684,318,058.20
应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,118,756,553.40	1,597,758,258.79
存货	566,781,257.10	721,062,822.23
一年内到期的非流动资产	150,000,000.00	
其他流动资产		
流动资产合计	9,132,220,762.51	5,591,763,396.87
非流动资产：		
委托贷款		150,000,000.00
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,559,599,407.73	3,236,260,214.25
投资性房地产		
固定资产	6,302,263,693.32	6,606,150,097.67
在建工程	1,497,402,113.54	1,109,276,635.60
工程物资	4,081,428.12	4,602,500.38
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	1,047,998,579.85	1,027,455,238.27
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	86,306,453.12	105,834,616.66
其他非流动资产	7,825,952.41	
非流动资产合计	13,505,477,628.09	12,239,579,302.83
资产总计	22,637,698,390.60	17,831,342,699.70
流动负债：		
短期借款	4,395,000,000.00	3,723,645,000.00
交易性金融负债		

应付票据	1,450,000,000.00	2,242,700,000.00
应付账款	930,166,264.72	862,124,054.61
预收款项	1,547,894,210.30	9,785,782.33
应付职工薪酬	192,470,814.34	191,239,533.92
应交税费	-99,963,161.48	-44,566,048.48
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,551,702,401.90	763,993,536.25
一年内到期的非流动负债	3,688,571,102.49	1,973,773,277.33
其他流动负债		
流动负债合计	13,655,841,632.27	9,722,695,135.96
非流动负债：		
长期借款	2,142,600,000.00	3,963,000,000.00
应付债券		
长期应付款	919,896,958.03	193,912,460.22
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	169,616,689.00	162,850,857.11
非流动负债合计	3,232,113,647.03	4,319,763,317.33
负债合计	16,887,955,279.30	14,042,458,453.29
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,900,500,000.00	1,680,000,000.00
资本公积	1,992,017,174.37	415,353,003.57
减：库存股		
专项储备	217,243,315.50	175,475,903.24
盈余公积	580,250,224.11	554,617,495.93
一般风险准备		
未分配利润	1,059,732,397.32	963,437,843.67
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	5,749,743,111.30	3,788,884,246.41
负债和所有者权益（或股东权益）总计	22,637,698,390.60	17,831,342,699.70

法定代表人：张光建

主管会计工作负责人：石洪新

会计机构负责人：李宏伟

3、合并利润表

编制单位：河南神火煤电股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	27,984,998,674.46	30,699,073,305.39
其中：营业收入	27,984,998,674.46	30,699,073,305.39
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	27,737,204,114.28	29,219,629,849.58
其中：营业成本	25,717,730,712.71	27,345,812,211.56
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	164,416,080.13	147,690,851.93
销售费用	219,654,668.05	251,047,697.72
管理费用	621,986,686.09	516,031,373.21
财务费用	965,085,811.57	835,237,851.25
资产减值损失	48,330,155.73	123,809,863.91
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	109,742,747.07	-40,780,774.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	357,537,307.25	1,438,662,681.75
加：营业外收入	58,639,630.37	57,057,377.49
减：营业外支出	49,167,068.99	77,093,399.06
其中：非流动资产处置损	22,217,741.56	14,117,098.30

失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	367,009,868.63	1,418,626,660.18
减：所得税费用	247,662,888.03	307,615,787.70
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	119,346,980.60	1,111,010,872.48
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	201,529,243.37	1,150,584,245.39
少数股东损益	-82,182,262.77	-39,573,372.91
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.114	0.649
（二）稀释每股收益	0.114	0.649
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	119,346,980.60	1,111,010,872.48
归属于母公司所有者的综合收益总额	201,529,243.37	1,150,584,245.39
归属于少数股东的综合收益总额	-82,182,262.77	-39,573,372.91

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：张光建

主管会计工作负责人：石洪新

会计机构负责人：李宏伟

4、母公司利润表

编制单位：河南神火煤电股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	9,989,383,265.18	5,699,810,859.76
减：营业成本	8,968,189,213.86	3,686,737,964.78
营业税金及附加	87,080,762.86	77,606,977.68
销售费用	33,024,104.37	39,360,656.58
管理费用	190,838,076.92	162,693,289.84
财务费用	566,962,137.90	339,206,927.04
资产减值损失	-11,595,820.83	81,503,364.49
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	129,456,976.13	-826,942,666.35

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	284,341,766.23	485,759,013.00
加：营业外收入	30,744,553.35	21,965,182.04
减：营业外支出	3,617,836.40	9,705,453.67
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	311,468,483.18	498,018,741.37
减：所得税费用	55,141,201.35	79,591,193.25
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	256,327,281.83	418,427,548.12
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.135	0.22
（二）稀释每股收益	0.135	0.22
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	256,327,281.83	418,427,548.12

法定代表人：张光建

主管会计工作负责人：石洪新

会计机构负责人：李宏伟

5、合并现金流量表

编制单位：河南神火煤电股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	20,813,865,303.74	25,811,153,047.89
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	81,000.00	1,886,066.00

收到其他与经营活动有关的现金	346,152,816.03	223,771,722.91
经营活动现金流入小计	21,160,099,119.77	26,036,810,836.80
购买商品、接受劳务支付的现金	14,673,268,414.01	18,369,197,127.96
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	2,256,938,056.70	2,051,623,101.42
支付的各项税费	1,859,877,162.77	1,659,928,874.61
支付其他与经营活动有关的现金	702,348,134.80	710,496,221.39
经营活动现金流出小计	19,492,431,768.28	22,791,245,325.38
经营活动产生的现金流量净额	1,667,667,351.49	3,245,565,511.42
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	223,753,650.00	6,464,725.18
取得投资收益所收到的现金	4,328,738.03	37,426,595.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	947,965,952.00	62,500,154.74
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		59,848,205.56
收到其他与投资活动有关的现金	6,639,419.00	5,841,567.31
投资活动现金流入小计	1,182,687,759.03	172,081,247.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,579,741,059.17	4,164,712,526.76
投资支付的现金		792,644,508.75
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	297,336,975.24	5,370,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	19,800,000.00	86,962,751.87
投资活动现金流出小计	3,896,878,034.41	5,049,689,787.38
投资活动产生的现金流量净额	-2,714,190,275.38	-4,877,608,539.59
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,797,164,170.80	115,910,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		115,910,000.00

取得借款收到的现金	12,199,902,829.37	12,540,522,167.07
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,300,000,000.00	500,000,000.00
筹资活动现金流入小计	15,297,067,000.17	13,156,432,167.07
偿还债务支付的现金	11,540,021,529.13	10,771,999,353.46
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,201,740,970.19	969,073,298.47
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	12,441,148.76	28,490,855.25
支付其他与筹资活动有关的现金	442,855,917.02	367,321,544.51
筹资活动现金流出小计	13,184,618,416.34	12,108,394,196.44
筹资活动产生的现金流量净额	2,112,448,583.83	1,048,037,970.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,208,387.64	-1,372,567.32
五、现金及现金等价物净增加额	1,069,134,047.58	-585,377,624.86
加：期初现金及现金等价物余额	1,288,802,725.80	1,874,180,350.66
六、期末现金及现金等价物余额	2,357,936,773.38	1,288,802,725.80

法定代表人：张光建

主管会计工作负责人：石洪新

会计机构负责人：李宏伟

6、母公司现金流量表

编制单位：河南神火煤电股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	6,434,826,361.38	4,778,171,020.83
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	798,942,764.33	1,996,762,416.30
经营活动现金流入小计	7,233,769,125.71	6,774,933,437.13
购买商品、接受劳务支付的现金	2,684,631,048.42	1,123,598,210.40
支付给职工以及为职工支付的现金	1,266,862,373.35	1,118,414,487.03
支付的各项税费	875,618,609.45	929,792,201.32
支付其他与经营活动有关的现金	2,176,487,849.01	1,965,867,988.14
经营活动现金流出小计	7,003,599,880.23	5,137,672,886.89
经营活动产生的现金流量净额	230,169,245.48	1,637,260,550.24
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	30,996,100.00	105,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	15,858,280.00	34,955,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	944,010,066.00	860,980.96
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		50,762,505.45
收到其他与投资活动有关的现金		5,613,000.00
投资活动现金流入小计	990,864,446.00	197,191,486.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	591,408,325.34	1,249,020,004.49
投资支付的现金	722,796,500.00	1,144,860,912.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	292,991,540.40	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,607,196,365.74	2,393,880,916.49
投资活动产生的现金流量净额	-616,331,919.74	-2,196,689,430.08
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,797,164,170.80	
取得借款收到的现金	6,388,500,000.00	4,536,390,450.01
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,300,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	9,485,664,170.80	4,536,390,450.01
偿还债务支付的现金	7,094,035,000.00	3,219,540,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	698,725,631.72	581,922,969.67
支付其他与筹资活动有关的现金	440,855,917.02	87,355,699.17
筹资活动现金流出小计	8,233,616,548.74	3,888,818,668.84
筹资活动产生的现金流量净额	1,252,047,622.06	647,571,781.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,192,164.35	-1,372,567.32
五、现金及现金等价物净增加额	869,077,112.15	86,770,334.01
加：期初现金及现金等价物余额	562,246,849.74	475,476,515.73
六、期末现金及现金等价物余额	1,431,323,961.89	562,246,849.74

法定代表人：张光建

主管会计工作负责人：石洪新

会计机构负责人：李宏伟

7、合并所有者权益变动表

编制单位：河南神火煤电股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,680,000,000.00	364,708,933.26		193,505,881.32	554,792,493.81		2,668,369,616.83		1,466,956,692.19	6,928,333,617.41
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,680,000,000.00	364,708,933.26		193,505,881.32	554,792,493.81		2,668,369,616.83		1,466,956,692.19	6,928,333,617.41
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	220,500,000.00	1,576,664,170.80		58,320,679.80	25,632,728.18		41,496,515.19		1,308,199,448.76	3,230,813,542.73
（一）净利润							201,529,243.37		-82,182,262.77	119,346,980.60
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							201,626,702.49		-82,279,721.89	119,346,980.60
（三）所有者投入和减少资本	220,500,000.00	1,576,664,170.80							1,466,457,963.42	3,263,622,134.22
1．所有者投入资本	220,500,000.00	1,576,664,170.80							1,468,457,963.42	3,265,622,134.22
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他									-2,000,000.00	-2,000,000.00

(四) 利润分配					25,632,728.18		-160,032,728.18		-83,091,405.57	-217,491,405.57
1. 提取盈余公积					25,632,728.18		-25,632,728.18			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-134,400,000.00		-83,091,405.57	-217,491,405.57
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备				58,320,679.80					7,015,153.68	65,335,833.48
1. 本期提取				412,257,359.95					19,810,082.37	432,067,442.32
2. 本期使用				353,936,680.15					12,794,928.69	366,731,608.84
(七) 其他										
四、本期期末余额	1,900,500,000.00	1,941,373,104.06		251,826,561.12	580,425,221.99		2,709,866,132.02		2,775,156,140.95	10,159,147,160.14

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,050,000,000.00	245,899,989.85		181,863,723.60	521,451,938.98		2,500,417,701.66		1,462,805,095.80	5,962,438,449.89
加：同一控制下企业合并产生的追										

溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	1,050,000,000.00	245,899,989.85		181,863,723.60	521,451,938.98		2,500,417,701.66		1,462,805,095.80	5,962,438,449.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	630,000,000.00	118,808,943.41		11,642,157.72	33,340,554.83		167,951,915.17		4,151,596.39	965,895,167.52
（一）净利润							1,150,584,245.39		-39,573,372.91	1,111,010,872.48
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							1,150,584,245.39		-39,573,372.91	1,111,010,872.48
（三）所有者投入和减少资本		9,517,168.02							89,948,177.27	99,465,345.29
1. 所有者投入资本		-69,813,049.31							89,948,177.27	20,135,127.96
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		79,330,217.33								79,330,217.33
（四）利润分配		109,291,775.39			33,340,554.83		-352,632,330.22		-45,820,429.39	-255,820,429.39
1. 提取盈余公积					41,842,754.81		-41,842,754.81			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-210,000,000.00		-45,820,429.39	-255,820,429.39
4. 其他		109,291,775.39			-8,502,199.98		-100,789,575.41			
（五）所有者权益内部结转	630,000,000.00						-630,000,000.00			
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										

4. 其他	630,000,000.00						-630,000,000.00			
(六) 专项储备				11,642,157.72					-402,778.58	11,239,379.14
1. 本期提取				283,085,344.57					12,973,750.94	296,059,095.51
2. 本期使用				271,443,186.85					13,376,529.52	284,819,716.37
(七) 其他										
四、本期期末余额	1,680,000,000.00	364,708,933.26		193,505,881.32	554,792,493.81		2,668,369,616.83		1,466,956,692.19	6,928,333,617.41

法定代表人：张光建

主管会计工作负责人：石洪新

会计机构负责人：李宏伟

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：河南神火煤电股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,680,000,000.00	415,353,003.57		175,475,903.24	554,617,495.93		963,437,843.67	3,788,884,246.41
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	1,680,000,000.00	415,353,003.57		175,475,903.24	554,617,495.93		963,437,843.67	3,788,884,246.41
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	220,500,000.00	1,576,664,170.80		41,767,412.26	25,632,728.18		96,294,553.65	1,960,858,864.89
（一）净利润							256,327,281.83	256,327,281.83

(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							256,327,281.83	256,327,281.83
(三) 所有者投入和减少资本	220,500,000.00	1,576,664,170.80						1,797,164,170.80
1. 所有者投入资本	220,500,000.00	1,576,664,170.80						1,797,164,170.80
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					25,632,728.18		-160,032,728.18	-134,400,000.00
1. 提取盈余公积					25,632,728.18		-25,632,728.18	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-134,400,000.00	-134,400,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备					41,767,412.26			41,767,412.26
1. 本期提取					228,441,818.60			228,441,818.60
2. 本期使用					186,674,406.34			186,674,406.34
(七) 其他								
四、本期期末余额	1,900,500,000.00	1,992,017,174.37			217,243,315.50	580,250,224.11	1,059,732,397.32	5,749,743,111.30

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,050,000,000.00	415,353,003.57		139,119,316.91	512,774,741.12		1,426,853,050.36	3,544,100,111.96
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	1,050,000,000.00	415,353,003.57		139,119,316.91	512,774,741.12		1,426,853,050.36	3,544,100,111.96
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	630,000,000.00			36,356,586.33	41,842,754.81		-463,415,206.69	244,784,134.45
（一）净利润							418,427,548.12	418,427,548.12
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							418,427,548.12	418,427,548.12
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					41,842,754.81		-251,842,754.81	-210,000,000.00
1. 提取盈余公积					41,842,754.81		-41,842,754.81	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-210,000,000.00	-210,000,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	630,000,000.00						-630,000,000.00	
1. 资本公积转增资本（或股本）								

2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他	630,000,000.00							630,000,000.00
（六）专项储备				36,356,586.33				36,356,586.33
1. 本期提取				197,194,634.24				197,194,634.24
2. 本期使用				160,838,047.91				160,838,047.91
（七）其他								
四、本期期末余额	1,680,000,000.00	415,353,003.57		175,475,903.24	554,617,495.93		963,437,843.67	3,788,884,246.41

法定代表人：张光建

主管会计工作负责人：石洪新

会计机构负责人：李宏伟

三、公司基本情况

河南神火煤电股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是经河南省人民政府豫股批字[1998]第28号文批准，由河南神火集团有限公司、永城市化学工业公司、永城市铝厂、永城市纸业公司、永城市皇沟酒业集团总公司等五家股东于1998年8月24日共同发起设立的股份有限公司，注册地为河南省永城市。公司于1998年8月31日在河南省工商行政管理局依法登记，企业法人营业执照注册号：17001726-X，注册资本：人民币15,868.00万元。本公司总部位于河南省永城市新城区光明路。本公司及子公司（统称“本集团”）主要从事煤炭生产、销售、洗选加工；电解铝、铝合金、铝型材及延伸产品的生产、加工、销售等业务。

1999年7月23日，经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）【证监发行字（1999）78号】文核准，公司向社会公众公开发行人民币普通股7,000万股，其中：向证券投资基金配售700万股。1999年8月31日，公司公开发行的股票6,300万股在深圳证券交易所上市交易。1999年11月1日，向证券投资基金定向配售股份700万股上市流通。通过本次公开发行股票，本公司注册资本增加至人民币22,868.00万元。

根据本公司2000年度和2001年度股东大会决议，经中国证监会证监公司字[2002]46号文核准，公司于2002年5月23日，以2000年12月31日总股本22,868万股为基数，向全体股东每10股配售3股。实际共配售2,132万股，其中：向国有法人股股东即公司控股股东河南神火集团有限公司以现金认购的方式配售32万股；向社会公众股股东配售2,100万股普通股。通过本次配股，本公司注册资本增加至人民币25,000.00万元。

根据本公司2005年第二次临时股东大会决议，2005年9月8日，经河南省人民政府豫股批字[2005]23号文批复，本公司以2004年12月31日总股本25,000万股为基数，向全体股东以资本公积每10股转增10股，共计转增25,000万股。通过本次转增后，本公司注册资本增加至人民币50,000.00万元。

根据本公司2008年度股东大会决议，公司于2009年6月18日，以2008年12月31日总股本50,000万股为基数，向全体股东每10股送5股红利。通过本次送股后，本公司注册资本增加至人民币75,000.00万元。

根据本公司2009年度股东大会决议，公司于2010年5月25日，以2009年12月31日总股本75,000万股为基数，向全体股东每10股送4股红利。通过本次送股后，本公司注册资本增加至人民币105,000.00万元。

根据本公司2010年度股东大会决议，公司于2011年5月26日，以2009年12月31日总股本105,000万股为基数，向全体股东每10股送6股红利。通过本次送股后，本公司注册资本增加至人民币168,000.00万元。

根据本公司2011年第二次临时股东大会和2012年第一次临时股东大会决议，2012年5月29日，中国证监会《关于核准河南神火煤电股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2012]721号）核准了2011年度非公开发行股票方案。

公司通过本次非公开发行，实际发行数量为22,050万股。2012年7月17日，经中瑞岳华会计师事务所（中瑞岳华验字[2012]第0153号）审验，本公司注册资本增加至人民币190,050.00万元。

截止2012年12月31日，本公司累计股本总数190,050万股，详见审计报告附注七、合并财务报表注释32。

本公司法人营业执照注册号：410000100006567。

本公司法定代表人：张光建。

本公司经营范围：煤炭生产、销售、洗选加工；矿用器材销售（国家有特殊规定的除外）；电解铝、铝合金、铝型材及延伸产品的生产、加工、销售；废铝加工；碳素制品的生产、加工、销售；从事货物和技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）。

本集团的母公司为河南神火集团有限公司，1994年9月经河南省计经委豫计经企[1994]425号文批准成立，其前身为永城矿务局。1995年2月被原商丘地区国资局授权为国有资产经营单位。

本财务报表已经公司董事会于2013年3月22日决议批准报出。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业

会计准则—基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2010年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本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、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团2012年12月31日的财务状况及2012年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证监会2010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。

3、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（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。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

参与合并的企业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。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，在本集团合并财务报表中，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购买日所属当期投资收益，同时将与购买

日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益,合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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,首先对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以及合并成本的计量进行复核,复核后合并成本仍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,其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异,在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的,在购买日后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,则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的,计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司,是指被本公司控制的企业或主体。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起,本集团开始将其纳入合并范围;从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司,处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中;当期处置的子公司,不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司,其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司,其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时,子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。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。少数股东分担的子公司的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,冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时,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开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益,在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后,对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》或《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量,详见审计报告附注四、10“长期股权投资”或审计报告附注四、7“金融工具”。

本集团对同一子公司的股权在连续两个会计年度卖出再买入的会计处理方法按照企业通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并处理。

7、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

9、金融工具

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本集团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，本集团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。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，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，相关的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。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A、取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B、属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C、属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A、该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B、本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本集团将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本集团划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款项等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 金融资产减值

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

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或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。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不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。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生

减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(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。

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分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。初始确认金融负债，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负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在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的条件与分类为交易性金融资产和在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资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

(7) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团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金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。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 坏账准备的计提方法

本集团坏账准备的核算采用备抵法。

①单项金额重大且单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本集团将金额为人民币1,000.00万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本集团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应收款项，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。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。

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A、信用风险特征组合的确定依据

本集团对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对应收款项进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	按账龄计提坏账准备的应收款项
无风险组合	应收关联方款项、备用金、保证金等款项

B、根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
账龄组合	账龄分析法
无风险组合	不计提坏账准备

a、账龄组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收计提比例（%）
1年以内（含1年，下同）	5	5

1-2年	10	10
2-3年	30	30
3年以上	50	50

b. 无风险组合不计提坏账准备。

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

(4) 坏账的核销标准

①债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产依法清偿后，仍然不能收回的款项。

②债务人逾期未履行偿债义务，并且具有明显特征表明确实不能收回的款项。

以上确实不能收回的款项，根据公司的审批权限，经批准后将其实确认为坏账损失，并相应冲销已提取的坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(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

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。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

(5) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方股东权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业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；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费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。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，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团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。

(2) 后续计量及损益确认

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。①成本法核算的长期股权投资采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。②权益法核算的长期股权投资采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本集团与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号—资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则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净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。③收购少数股权在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。④处置长期股权投资在合并财务报表中，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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按审计报告附注四、4、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见审计报告附注四、19“非流动非金融资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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计入当期损益。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

除满足上述固定资产标准外，还必须同时满足：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司；②该固定资产的成本能够可靠地计量，才能确认为固定资产。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20—35	3	2.77—4.85
通用设备	5—15	3	6.47—19.40
专用设备	7—15	3	6.47—13.86
运输设备	5—9	3	10.78—19.40

其他设备	7—12	3	8.08-13.86
------	------	---	------------

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见审计报告附注四、19“非流动非金融资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式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取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

15、在建工程

(1) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

(2) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见审计报告附注四、19“非流动非金融资产减值”。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化期间

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产

达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化。

(3) 暂停资本化期间

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

17、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内，采用与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式一致的方法摊销。无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理；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。

(2) 研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见审计报告附注四、19“非流动非金融资产减值”。

18、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

19、非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。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，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。

资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

20、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：①该义务是本集团承担的现时义务；②履行该义务很可能导致经济利益流出；③该义务的金额能够可靠地计量。

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。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(1) 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

(2) 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本集团承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

21、收入

(1) 商品销售收入

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

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

(3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(4) 利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

22、政府补助

(1) 类型

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。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。

(2) 会计处理方法

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，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平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

23、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团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，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入所有者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所有者权益，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。

(4) 所得税的抵销

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，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

24、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

① 本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

② 本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

① 本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，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初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的非流动负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

② 本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

25、持有待售资产

(1) 持有待售资产的会计处理方法

若本集团已就处置某项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让很可能在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一组资产组，并且按照《企业会计准则第8号—资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中一项经营，则该处置组包括企业合并中的商誉。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本集团停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

26、职工薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本集团按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

27、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

（1）会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

（2）会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

28、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

未发现前期会计差错

（1）追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

29、重大会计判断和估计

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本集团需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 租赁的归类

本集团根据《企业会计准则第21号—租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本集团是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

(2) 坏账准备计提

本集团根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

(3) 存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(4) 非金融非流动资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(5) 折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的

技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(6) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(7) 所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	17%
营业税	按应税营业额的 3%、5% 计缴营业税。	3%、5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%、5%、1% 计缴。	7%、5%、1%
企业所得税	按应纳税所得额的 25% 计缴。	25%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴。	2%
煤炭价格调节基金	煤炭销售量 20 元/吨、30 元/吨计缴。	20 元/吨、30 元/吨
资源税	煤炭销售量	4 元/吨、8 元/吨

2、税收优惠及批文

本集团于 2012 年 8 月 10 日接到《河南省发展和改革委员会、河南省地方税务局关于暂缓征收省级价格调节基金的通知》（豫发改价调【2012】1103 号），自 2012 年 8 月 1 日起至 10 月 31 日止，对省内煤炭生产、经营企业暂缓征收省级价格调节基金。

3、其他说明

本集团子公司河南神火运输有限公司的所得税目前采用核定方式征收。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
河南神火国贸有限公司	有限公司	河南永城	贸易	10,000.00	进出口业务、产品销售	10,000.00		100.00	100.00	是			
许昌神火矿业集团有限公司(合并)	有限公司	河南许昌	矿产投资	76,020.42	对矿产、电力、铁路等行业投资	76,020.42		100.00	100.00	是	88,398.82		
商丘阳光铝材有限公司	有限公司	河南商丘	生产销售	20,000.00	铝材及铝合金材的生产、加工、销售	20,000.00		60.00	60.00	是	5,191.98		
河南神火铝材有限公司	有限公司	河南沁阳	生产销售	35,000.00	铝材及铝合金材的生产、加工、销售	35,000.00		100.00	100.00	是			
汝州市神火鹿山煤业有限责任公司	有限公司	河南汝州	生产销售	1,000.00	煤炭生产销售	2,948.00		67.00	67.00	是	3,387.27		
河南神火铁路运输有限责任公司	有限公司	河南永城	运输	1,000.00	铁路专用线营运	1,000.00		100.00	100.00	是			

左权晋源矿业投资有限公司	有限公司	山西左权	产业投资	10,000.00	能源、化工、运输产业投资	10,000.00		100.00	100.00	是			
河南神火能源开发有限公司	有限公司	河南永城	能源开发	500.00	自用煤气层发电；新能源技术开发	300.00		60.00	60.00	是	238.88		
河南神火兴隆矿业有限责任公司	有限公司	河南许昌	生产销售	40,000.00	煤炭生产、销售洗选加工等	32,800.00		82.00	82.00	是	14,540.56		
禹州市诚德矿业有限公司	有限公司	河南禹州	生产销售	7,000.00	煤炭生产销售	3,570.00		51.00	51.00	是	4,992.39		
上海神火国际贸易有限公司	有限公司	上海	贸易	1,000.00	进出口业务、产品销售	1,000.00		100.00	100.00	是			
商丘广运物流有限公司	有限公司	河南永城	运输	500.00	货运、仓储、油品销售等	500.00		100.00	100.00	是			
禹州神火节能发电有限公司	有限公司	河南禹州	发电	400.00	煤气层发电	164.00		40.18	40.18	是	243.20		
河南神火发电有限公司	有限公司	河南永城	电力投资	90,000.00	对电力项目的投资	90,000.00		100.00	100.00	是			
新疆神火资源投资有限公司	有限公司	乌鲁木齐	投资	50,260.00	投资	42,500.00		84.56	84.56	是	7,732.25		
新疆神火煤电有限公司	有限公司	乌鲁木齐	电力投资	60,000.00	电力投资、铝型材的生产加工销售	60,000.00		84.56	84.56	是	9,263.22		
新疆神火炭素制品有限公司	有限公司	乌鲁木齐	生产销售	32,000.00	预焙阳极的生产销售	32,000.00		84.56	84.56	是	4,940.64		
商丘民生热电有限公司	有限公司	河南商丘	电力	10,000.00	电力	10,000.00		100.00	100.00	是			
郑州神火矿业投资有限公司(合并)	有限公司	河南郑州	矿产投资	20,288.03	对矿产、电力、铁路等	20,288.03		100.00	100.00	是	15,238.57		
汝州市方源科技有限公司	有限公司	河南汝州	研发销售	800.00	活性氧化铝系列产品的研究、销售	800.00		37.84	37.84	是	447.29		

吉木萨尔县神火置业有限公司	有限公司	吉木萨尔县	房地产开发	1,000.00	房地产开发经营	1,000.00		84.56	84.56	是	154.22		
许昌神火热电有限公司	有限公司	河南许昌	电力投资	2,000.00	对电力生产、热力供应投资			90.00	90.00				

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

注：公司对禹州神火节能发电有限公司的表决权未达到50%以上，但根据公司章程及协议，有权决定其财务和经营政策，因此作为子公司纳入合并范围。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
郑州天宏工业有限公司	有限公司	河南郑州	生产销售	2,000.00	建材销售、机械设备租赁	18,771.67		70.00	70.00	是	553.98		
河南省许昌新龙矿业有限责任公司	有限公司	河南禹州	生产销售	21,225.00	煤矿建设、煤炭生产、洗选和销售	46,949.95		98.00	98.00	是	1,065.38		
河南神火新材料有限公司	有限公司	河南汝州	生产销售	10,000.00	氢氧化铝、氧化铝冶炼、销售	9,416.12		74.20	74.20	是	-3,953.32		
深圳市神火贸易有限公司	有限公司	深圳	贸易	5,000.00	国内商业、物资供销业务	5,650.98		100.00	100.00	是			

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
沁阳沁澳铝业有限公司	有限公司	河南沁阳	生产销售	23,333.33	进出口业务、产品销售	16,333.33		70.00	70.00	是	4,401.72		
禹州市昌隆煤业有限公司	有限公司	河南禹州	煤炭投资	2,000.00	对煤炭投资	10,200.00		75.00	75.00	是	6,800.00		
河南有色金属控股股份有限公司	有限公司	河南郑州	投资管理	65,000.00	投资管理	64,537.61		98.92	98.92	是	9,044.88		
河南有色汇源铝业有限公司	有限公司	河南鲁山	生产销售	25,000.00	氧化铝、氢氧化铝加工、销售	73,684.00		74.20	74.20	是	8,831.17		
河南有色汇源矿产资源开发有限公司	有限公司	河南鲁山	生产销售	7,000.00	铝土矿石精选、煤炭精选、石灰石购销	7,000.00		74.20	74.20	是	2,762.13		
河南永昌矿业有限公司	有限公司	河南巩义	销售咨询	5,000.00	矿产品销售、地质勘查成果交易与咨询服务	12,225.00		75.00	75.00	是	4,075.00		
河南神火运输有限公司	有限公司	河南永城	货运	800.00	普通货运、汽油、柴油	1,850.99		100.00	100.00	是			

禹州龙辰置业有限公司	有限公司	河南禹州	房地产开发	1,600.00	房地产开发经营	320.00		98.00	98.00	是	6.40		
永城市神火示范电站有限公司	有限公司	河南永城	发供电	25,000.00	发供电	64,141.18		100.00	100.00	是			

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(4) 收购不构成业务取得的子公司

单位：万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
郑州裕中煤业有限公司	有限公司	河南新密	煤矿投资	2,000.00	对煤矿投资	法人企业	齐明胜	58438389-2	50,358.56	
新密市超化煤矿有限公司	有限公司	河南新密	煤炭投资	7,000.00	煤炭生产销售	法人企业	黄永民	75225412-6	38,415.98	
新密市恒业有限公司	有限公司	河南新密	煤矿投资	17,200.00	对煤矿投资	法人企业	李明	74740701-X	42,353.00	
郑州丰祥贸易有限公司	有限公司	河南新密	煤矿投资	4,000.00	对煤矿投资	法人企业	黄永民	75387602-3	15,056.41	
河南省恒福商贸有限公司	有限公司	河南新密	煤矿投资	1,000.00	对煤矿投资	法人企业	李明	77218804-X	23,800.00	

(续)

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本年亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额	注释

郑州裕中煤业有限公司	51.00	51.00	是	140,184.51			
新密市超化煤矿有限公司	35.70	35.70	是	17,020.31			
新密市恒业有限公司	35.70	35.70	是	12,860.00			
郑州丰祥贸易有限公司	35.70	35.70	是	1,695.67			
河南省恒福商贸有限公司	35.70	35.70	是	571.63			

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

本公司本年度新纳入合并范围的直接或间接控股的子公司共8家，不再纳入合并范围的子公司1家。主要为：

(1) 2012年4月，本公司通过收购不构成业务的一组净资产取得了郑州裕中煤业有限公司及其下属4家子公司新密市超化煤矿有限公司、新密市恒业有限公司、郑州丰祥贸易有限公司和河南省恒福商贸有限公司的控制权。自4月起将郑州裕中煤业有限公司及其下属4家子公司纳入了本报告期内合并范围，详见附注六、1、(4)和附注六、3。

(2) 2012年10月，本公司的全资子公司河南神火发电有限公司买入了永城市神火示范电站有限公司51%的股权，从而使其成为全资子公司，自10月将其纳入了本报告期合并范围。

(3) 2012年9月，本公司注销了子公司许昌神火热电有限公司，本期不再纳入合并范围。

合并范围发生变更的情况详见附注六、3。

√适用 □ 不适用

3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
吉木萨尔县神火置业有限公司（A1）	998.84	-1.16
禹州龙辰置业有限公司（B1）	320.00	0.00
永城市神火示范电站有限公司（B2）	53,795.85	2,622.51
郑州裕中煤业有限公司（C）	1,042.48	-896.94
新密市超化煤矿有限公司（C1）	26,470.16	-879.79
新密市恒业有限公司（C2）	20,000.00	0.00
郑州丰祥贸易有限公司（C3）	2,637.13	0.00
河南省恒福商贸有限公司（C4）	889.00	0.00

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
许昌神火热电有限公司（A2）	1,870.32	0.00

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

A1、吉木萨尔县神火置业有限公司为通过设立或投资等方式取得的主要子公司，详见附注六、1（1）。

B、禹州龙辰置业有限公司和永城市神火示范电站有限公司为本年非同一控制下企业合并取得的子公司，其本年净利润为该公司自购买日至本年年末止期间的净利润，详见附注六、1（3）。

C、郑州裕中煤业有限公司及下属四家子公司为收购不构成业务取得的子公司，其本年净利润为该公司自购买日至本年年末止期间的净利润（附注六、1（4））

A2、许昌神火热电有限公司处于筹建期，公司于2012年09月注销，故本年不再纳入合并范围（附注六、3）。

4、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
永城市神火示范电站有限公司		

非同一控制下企业合并的其他说明

2012年10月09日，本公司向永城众信铝材公司收购了其拥有的永城市神火示范电站有限公司51%的股权，收购之前持有永城市神火示范电站有限公司49%，收购完成后持股比例100%。本次交易的购买日为2012年10月11日，系本公司取得对永城市神火示范电站有限公司控制权的日期。购买日确定的依据：企业合并合同或协议已获股东会等内部权力机构通过；参与合并各方已办理完股权转让的工商变更手续；购买方已支付了购买价款的大部分（超过50%），并且有能力、有计划支付剩余款项；购买方实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，享有相应的收益并承担相应的风险。

合并成本的确认情况如下：单位：元

项目	金额
合并成本：	
支付的现金	205,651,500.00
转移非现金资产的公允价值	0.00
合并成本合计	205,651,500.00
减：取得的可辨认净资产的公允价值	205,651,500.00
商誉（或可辨认净资产公允价值份额超出合并成本计入损益的金额）	0.00

被合并净资产公允价值已经河南省中评资产评估有限公司按资产基础法确定的估值结果确定。

永城市神火示范电站有限公司于购买日的资产、负债及与收购相关的现金流量情况列示如下：

单位：元

项目	购买日公允价值	购买日账面价值	上年末账面价值
现金及现金等价物	31,243,565.16	31,243,565.16	38,426,836.78
交易性金融资产			
应收款项	183,049,504.93	182,641,587.24	69,951,820.27
存货	15,264,506.78	16,123,527.77	45,048,812.84
其他流动资产			
可供出售金融资产			
长期股权投资			
固定资产	770,874,773.04	923,603,568.11	1,008,485,085.35
无形资产	5,964,630.48		
其他非流动资产	98,395,101.09	98,395,101.09	87,833,467.10
减：借款	330,000,000.00	330,000,000.00	330,000,000.00
应付款项	348,561,749.58	348,561,749.58	396,479,832.39
应付职工薪酬	16,295,742.69	16,295,742.69	13,796,146.19
递延所得税负债			
其他负债	6,495,760.25	6,495,760.25	4,897,918.62
净资产	403,438,828.96	550,654,096.85	504,572,125.14
减：少数股东权益			
取得的净资产	403,438,828.96	550,654,096.85	504,572,125.14

以现金支付的对价	205,651,500.00		
减：取得的被收购子公司的现金及现金等价物	31,243,565.16		
取得子公司支付的现金净额	174,407,934.84		

本公司采用估值技术来确定永城市神火示范电站有限公司的资产负债于购买日的公允价值。主要资产的评估方法及其关键假设列示如下：

固定资产、无形资产的评估方法为资产基础法，使用的关键假设如下：

- A、本次评估以资产评估报告所列明的特定评估目的为基本假设前提；
- B、本次评估的各项资产均以评估基准日的实际存量为前提，有关资产的现行市价以评估基准日的国内有效价格为依据；
- C、本次评估假设评估基准日后外部经济环境不会发生不可预见的重大变化；
- D、被评估单位和委托方提供的相关基础资料和财务资料真实、准确、完整；
- E、本次评估，除特殊说明外，未考虑被评估单位股权或相关资产可能承担的抵押、担保事宜对评估价值的影响，也未考虑国家宏观经济政策发生变化以及遇有自然力和其它不可抗力对资产价格的影响等。

永城市神火示范电站有限公司自购买日至当年末止期间的收入、净利润和现金流量列示：

单位：元

项目	金额
营业收入	534,916,001.48
净利润	26,225,145.07
经营活动现金流量	26,032,674.59
现金流量净额	20,593,423.88

根据企业合并的合同及协议的规定，本公司不承担被合并方永城市神火示范电站有限公司的或有负债。

5、报告期发生的不构成业务的企业收购

单位：万元

被购买方	净资产金额	净资产金额的确认方法	购买日
郑州裕中煤业有限公司（1）	98,742.31	以评估价值为基础确认的公允价值	2012.04.11
新密市超化煤矿有限公司（2）	181,295.62		2011.10.31
新密市恒业有限公司（3）	3,793.79		2011.10.31
郑州丰祥贸易有限公司（4）	82,048.01		2011.10.31
河南省恒福商贸有限公司（5）	41,759.28		2011.10.31

（1）郑州裕中煤业有限公司

2012年04月11日，本公司向北京三吉利能源股份有限公司收购了其拥有的全资子公司郑州裕中煤业有限公司51%的股权。本次交易的购买日为2012年04月11日，系本集团取得对郑州裕中煤业有限公司的控制权的日期，购买日确定的依据：①企业收购股权协议已经公司董事会第五届十一次会议审议通过；②参与合并各方已办理了必要的股权变更工商登记手续；③购买方已支付了购买价款的大部分(已超过50%)，并且有能力、有计划支付剩余款项。④购买方实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，享有相应的收益并承担相应的风险。

（2）—（5）四家公司

为裕中煤业下属的四家子公司，均持股70%。该四家子公司原为北京三吉利能源股份有限公司下属子公司郑州裕中能能源有限公司的子公司，裕中能源于2011年10月将其拥有的该四家子公司的股权转让给裕中煤业，截止2011年10月31日，

相关股权已办理完工商变更登记手续。裕中煤业将本次交易的合并日确定为 2011 年 10 月 31 日。

该四家子公司均为煤炭开采企业，其持有的主要资产为煤炭采矿权，经北京中天华资产评估有限责任公司评估确认，该四家公司净资产评估增值合计 259,291.65 万元，其中矿业权评估增值合计 256,762.44 万元，矿业权评估价值合计 262,613.62 万元。

①合并成本的确认情况如下：

单位：元

项目	金额
合并成本：	
确定的合并对价	503,585,591.40
其中：截止 2012 年 12 月 31 日已支付现金	329,015,000.00
合并成本合计	503,585,591.40
减：取得的可辨认净资产的公允价值的份额	503,585,591.40
商誉（或可辨认净资产公允价值份额超出合并成本计入损益的金额）	0.00

注：本次交易的定价原则详见附注十一、承诺事项。

确定的合并对价中被合并可辨认净资产的公允价值已经北京中天华资产评估有限责任公司(中天华资评报字[2012]第 1022 号)按资产基础法确定的评估值结果确定。

②郑州裕中煤业有限公司于购买日的资产、负债及与收购相关的现金流量情况列示如下(注：以购买日合并报表数列示)：

单位：元

项目	购买日公允价值	购买日账面价值	上年末账面价值
现金及现金等价物	29,060,972.38	29,060,972.38	63,213,051.79
交易性金融资产			
应收款项	58,598,969.36	96,219,434.36	733,702.40
存货	13,452,126.53	13,452,126.53	13,196,353.34
其他流动资产			
可供出售金融资产			
长期股权投资		1,196,253,920.00	
固定资产	32,864,019.05	32,864,019.05	1,611,603.00
无形资产	2,824,966,060.55	74,571,306.50	66,123,400.00
其他非流动资产	690,377,418.50	850,439,484.65	269,430,503.27
减：借款	299,900,000.00	299,900,000.00	44,000,000.00
应付款项	1,422,786,521.65	1,460,406,986.65	132,503,159.87
应付职工薪酬	5,681,313.77	5,681,313.77	493,341.60
递延所得税负债			
其他负债	6,222,341.12	6,222,341.12	-405,823.99

项目	购买日公允价值	购买日账面价值	上年末账面价值
净资产	1,914,729,389.83	520,650,621.93	237,717,936.32
减：少数股东权益	927,544,240.00		149,530,300.00
取得的净资产	987,185,149.83		88,187,636.32
以现金支付的对价	329,015,000.00		
减：取得的被收购子公司的现金及现金等价物	36,023,459.60		
取得子公司支付的现金净额	292,991,540.40		

本公司采用估值技术来确定郑州裕中煤业有限公司的资产负债于购买日的公允价值。主要资产的评估方法及其关键假设列示如下：

无形资产的评估方法为：折现现金流量法，使用的关键假设如下：A、产销均衡原则，即假定每年生产的煤炭产品当期全部实现销售；B、评估设定的市场条件固定在评估基准日时点上，即采矿权评估时的市场环境、价格水平、矿山开发利用水平及生产能力等以评估基准日的市场水平和设定的生产力水平为基点；C、所遵循的有关政策、法律、制度仍如现状而无重大变化，所遵循的有关社会、政治、经济环境以及开采技术和条件等仍如现状而无重大变化；D、矿井开发收益期内有关价格、成本费用、税率及利率因素在正常范围内变动；E、无其它不可抗力及不可预见因素造成的重大影响；F、本项目评估中，更新资金投入采用不变价原则等。

③郑州裕中煤业有限公司自购买日至当年末止期间的收入、净利润和现金流量列示（以下为裕中煤业合并报表数据）：单位：元

项目	金额
营业收入	77,337,674.51
净利润	-20,862,071.06
经营活动现金流量	26,865,682.91
现金流量净额	78,860,299.78

④根据企业合并的合同及协议的规定，本集团不承担被合并方郑州裕中煤业有限公司的或有负债。

⑤本集团合并郑州裕中煤业有限公司后，无计划将所取得的资产和负债予以处置。

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	729,406.04	--	--	693,601.03
人民币	--	--	729,406.04	--	--	693,601.03
美元						

银行存款：	--	--	2,403,333,364.48	--	--	1,339,041,816.90
人民币	--	--	2,402,100,141.45	--	--	1,308,655,880.33
美元	196,373.09	6.28	1,233,223.03	4,822,475.61	6.30	30,385,936.57
其他货币资金：	--	--	906,591,937.19	--	--	2,103,209,033.75
人民币	--	--	906,591,937.19	--	--	2,103,209,033.75
美元						
合计	--	--	3,310,654,707.71	--	--	3,442,944,451.68

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

注：（1）2012年12月31日所有权受到限制的货币资金46,125,997.14元（2011年12月31日：50,941,725.88元）为本公司存入银行受限的矿山环境治理保证金。

（2）2012年12月31日所有权受到限制的其他货币资金903,591,937.19元（2011年12月31日：2,103,209,033.75元）为本公司向银行申请开具银行承兑汇票、信用证存入的保证金存款。

（3）2012年12月31日所有权受到限制的其他货币资金3,000,000.00元（2011年12月31日：无该类业务）为本公司向银行申请办理保理业务存入的保证金存款。

2、应收票据

（1）应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,695,892,150.68	1,171,208,863.26
合计	1,695,892,150.68	1,171,208,863.26

（2）期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
湖北星明工贸有限公司	2012年10月22日	2013年04月22日	5,000,000.00	环境治理保证金质押

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
中国铁路物资股份有限公司	2012年12月31日	2013年06月30日	20,000,000.00	
湖北福星科技股份有限公司	2012年09月27日	2013年03月27日	20,000,000.00	
中国铁路物资武汉有限公司	2012年09月28日	2013年03月27日	20,000,000.00	
广东骏杰金属材料有限公司	2012年09月23日	2013年03月23日	15,070,000.00	
南京钢铁股份有限公司	2012年07月30日	2013年01月30日	15,000,000.00	
合计	--	--	90,070,000.00	--

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	217,838,795.84	94.20	11,972,874.66	5.50	150,493,508.60	97.61	8,806,448.26	5.85
组合小计	217,838,795.84	94.20	11,972,874.66	5.50	150,493,508.60	97.61	8,806,448.26	5.85
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的 应收账款	13,416,717.84	5.80	13,416,717.84	100.00	3,690,185.35	2.39	3,644,168.89	98.75
合计	231,255,513.68	--	25,389,592.50	--	154,183,693.95	--	12,450,617.15	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	210,399,080.79	96.59%	10,519,954.04	146,491,128.55	97.34%	7,324,556.43
1 至 2 年	5,561,090.59	2.55%	556,109.06	1,297,954.29	0.86%	129,795.43
2 至 3 年	212,503.33	0.1%	63,751.00	582.38	0%	174.71
3 年以上	1,666,121.13	0.76%	833,060.56	2,703,843.38	1.8%	1,351,921.69
合计	217,838,795.84	--	11,972,874.66	150,493,508.60	--	8,806,448.26

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
超化煤炭运销公司	3,456,221.48	3,456,221.48	100%	预计无法收回
金山煤炭运销公司	1,099,093.00	1,099,093.00	100%	预计无法收回
开封市华中物资运销公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100%	预计无法收回
张家港保税区中原国际贸易有限公司	702,853.57	702,853.57	100%	预计无法收回
新密市化肥厂	589,111.44	589,111.44	100%	预计无法收回
定远县化肥厂	497,494.88	497,494.88	100%	预计无法收回
涡阳县化肥厂	488,823.46	488,823.46	100%	预计无法收回
河南豫东水泥厂	457,120.37	457,120.37	100%	预计无法收回
苏州钢铁股份有限公司	303,235.83	303,235.83	100%	预计无法收回
山东省郯城县电力水泥厂	229,999.30	229,999.30	100%	预计无法收回
其他小额合计	4,592,764.51	4,592,764.51	100%	预计无法收回
合计	13,416,717.84	13,416,717.84	--	--

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
武钢集团国际经济贸易总公司	客户	53,898,980.33	1 年以内	23.31
南京钢铁股份有限公司	客户	20,780,401.15	1 年以内	8.99
六和精密机械工业(昆山)有限公司	客户	16,542,383.51	1 年以内	7.15
江苏金汇铝板带有限公司	客户	10,054,264.44	1 年以内	4.35
马鞍山钢铁股份有限公司原燃料采购中心	客户	8,404,432.12	1 年以内	3.63
合计	--	109,680,461.55	--	47.43

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								

账龄组合	233,591,592.49	51.55	34,838,948.60	14.91	233,683,528.41	45.47	28,928,431.47	12.38
无风险组合	185,798,052.69	41.00			257,274,226.73	50.06		
组合小计	419,389,645.18	92.55	34,838,948.60	8.31	490,957,755.14	95.53	28,928,431.47	5.89
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的其他应收款	33,765,739.80	7.45	33,765,739.80	100	22,957,347.84	4.47	22,957,347.84	100.00
合计	453,155,384.98	--	68,604,688.40	--	513,915,102.98	--	51,885,779.31	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	163,355,090.34	69.94%	8,167,754.51	177,977,984.77	76.16%	8,898,899.23
1 至 2 年	16,616,778.48	7.11%	1,661,677.85	10,968,661.48	4.69%	1,096,866.15
2 至 3 年	9,001,728.00	3.85%	2,700,518.40	17,178,875.03	7.35%	5,153,662.51
3 年以上	44,617,995.67	19.1%	22,308,997.84	27,558,007.13	11.8%	13,779,003.58
合计	233,591,592.49	--	34,838,948.60	233,683,528.41	--	28,928,431.47

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
鲁山县财政局预算外资金	8,425,803.88	8,425,803.88	100%	预计无法收回
金山电熔厂	8,135,872.25	8,135,872.25	100%	预计无法收回
腾达服装厂	5,148,766.24	5,148,766.24	100%	预计无法收回

商丘市机关搬迁工作领导小组办公室	3,000,000.00	3,000,000.00	100%	预计无法收回
边庄永顺矿	2,529,585.43	2,529,585.43	100%	预计无法收回
鲁山县梁洼镇预算外资金管理	1,233,900.00	1,233,900.00	100%	预计无法收回
河南万丰煤化公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100%	预计无法收回
京密联谊学校	800,000.00	800,000.00	100%	预计无法收回
稷山县恒利煤焦物资有限公司	800,000.00	800,000.00	100%	预计无法收回
平顶山汝州新兴煤场	715,551.86	715,551.86	100%	预计无法收回
湖北双剑鼓风机制造有限公司	711,000.00	711,000.00	100%	预计无法收回
其他小计	1,265,260.14	1,265,260.14	100%	预计无法收回
合计	33,765,739.80	33,765,739.80	--	--

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
建信金融租赁股份有限公司	非关联方	50,000,000.00	1-2 年	11.03
招银金融租赁有限公司	非关联方	39,000,000.00	1 年以内	8.61
平顶山市神马汇源氯碱有限公司	子公司关联方	21,210,700.19	3 年以上	4.68
禹州市三窑沟矿业有限公司	子公司关联方	20,000,000.00	1 年以内	4.41
河南汇源投资有限公司	子公司关联方	17,307,788.60	2-3 年	3.82
合计	--	147,518,488.79	--	32.55

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	876,875,452.07	52.60	1,436,567,995.56	62.99
1 至 2 年	722,611,258.52	43.34	743,869,551.48	32.62
2 至 3 年	25,531,522.41	1.53	25,801,858.99	1.13
3 年以上	42,250,696.25	2.53	74,247,118.06	3.26
合计	1,667,268,929.25	--	2,280,486,524.09	--

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
荏平信发华宇氧化铝有限公司	供应商	213,692,764.70	2012年2月14日	业务尚未完成
ALCOA OF AUSTRALIA LIMITED	供应商	145,595,013.57	2012年12月25日	业务尚未完成
国投河南新能开发有限公司	供应商	32,060,143.20	2012年12月31日	业务尚未完成
中国石油化工股份有限公司	供应商	19,104,375.06	2012年12月19日	业务尚未完成
中国石油天然气股份有限公司乌鲁木齐石化分公司	供应商	18,165,828.18	2012年12月31日	业务尚未完成
合计	--	428,618,124.71	--	--

(3) 预付款项的说明

注：报告期预付款项中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,472,410,030.75	85,807,064.51	1,386,602,966.24	1,439,842,788.66	83,238,273.53	1,356,604,515.13
在产品	587,586,610.60	52,487,896.01	535,098,714.59	643,838,295.30	31,446,528.84	612,391,766.46
库存商品	431,825,382.06	9,381,269.97	422,444,112.09	266,530,982.60	10,968,419.33	255,562,563.27
委托加工物资				6,224,135.65		6,224,135.65
合计	2,491,822,023.41	147,676,230.49	2,344,145,792.92	2,356,436,202.21	125,653,221.70	2,230,782,980.51

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	83,238,273.53	58,755,688.82	36,634,190.71	19,552,707.13	85,807,064.51
在产品	31,446,528.84	27,000,457.82	833,175.64	5,125,915.01	52,487,896.01
库存商品	10,968,419.33	17,943,565.91	16,896,816.49	2,633,898.78	9,381,269.97
合计	125,653,221.70	103,699,712.55	54,364,182.84	27,312,520.92	147,676,230.49

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)
原材料	成本高于可变现净值	以前减记存货价值的影响因素消失	2.49
库存商品	成本高于可变现净值	以前减记存货价值的影响因素消失	0.14
在产品	成本高于可变现净值	以前减记存货价值的影响因素消失	3.91

存货的说明

注：①存货跌价准备本年增加含有期初不应纳入合并报表范围内的永城市神火示范电站期初余额2,425,595.33元，本期计提的金额是101,274,117.22元。

②年末用于债务担保的存货余额为47,248,287.00元。详见审计报告附注七、19、所有权或使用权受限制的资产。

7、其他流动资产

项目	年末数	年初数
待抵扣增值税进项税	357,156,370.96	
企业所得税	171,877,641.40	
合计	529,034,012.36	

8、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
河南省新郑煤电有限责任公司	39.00	39.00	1,959,165,602.80	720,360,601.22	1,238,805,001.58	1,476,207,678.60	251,102,616.32
郑州煤炭工业(集团)新郑精煤有限责任公司	39.00	39.00	417,294,686.86	235,924,633.04	181,370,053.82	660,144,267.36	16,645,243.87
沁阳市黄河碳素有限责任公司	40.00	40.00	259,328,480.36	38,154,700.33	221,173,780.03	238,346,090.63	-7,645,429.87

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：公司联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计不存在重大差异。

9、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
河南省新郑煤电有限责任公司	权益法	136,500,000.00	372,668,493.64	110,465,456.97	483,133,950.61	39.00	39.00				
商丘华商农村商业银行股份有限公司	成本法	100,000,000.00		100,000,000.00	100,000,000.00	8.91	8.91				
沁阳市黄河碳素有限责任公司	权益法	48,600,677.72	94,025,511.05	-5,342,270.43	88,683,240.62	28.00	28.00				2,338,000.00
郑州煤炭工业集团新郑精煤有限责任公司	权益法	39,000,000.00	64,242,675.88	6,491,645.11	70,734,320.99	39.00	39.00				
鲁山农村信用联社	成本法	2,695,400.00	2,695,400.00		2,695,400.00	1.75	1.75				
河南省煤炭销售有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	3.33	3.33				
河南中小企业投资担保股份有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00	-20,000,000.00		9.80	9.80				2,000,000.00
永城市神火示范电站有限公司	成本法	196,060,025.00	199,239,961.54	-199,239,961.54		100.00	100.00				
合计	--	543,856,102.72	753,872,042.11	-7,625,129.89	746,246,912.22	--	--	--			4,338,000.00

10、投资性房地产

按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	19,371,968.75			19,371,968.75
1.房屋、建筑物	19,371,968.75			19,371,968.75
二、累计折旧和累计摊销合计	3,698,284.96	880,544.04		4,578,829.00
1.房屋、建筑物	3,698,284.96	880,544.04		4,578,829.00
三、投资性房地产账面净值合计	15,673,683.79	-880,544.04		14,793,139.75
1.房屋、建筑物	15,673,683.79	-880,544.04		14,793,139.75
五、投资性房地产账面价值合计	15,673,683.79	-880,544.04		14,793,139.75
1.房屋、建筑物	15,673,683.79	-880,544.04		14,793,139.75

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	880,544.04

11、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	15,685,400,951.61	4,375,664,721.41		1,306,146,466.53	18,754,919,206.49
其中：房屋及建筑物	7,439,472,280.95	2,060,875,494.82		889,900,552.17	8,610,447,223.60
运输工具	211,804,074.18	22,630,782.97		13,064,054.85	221,370,802.30
通用设备	2,309,192,695.92	1,146,577,240.34		239,237,893.02	3,216,532,043.24
专用设备	5,651,049,279.59	1,072,428,215.74		162,828,221.14	6,560,649,274.19
其他设备	73,882,620.97	73,152,987.54		1,115,745.35	145,919,863.16
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	3,730,443,989.85	778,788,772.53	1,154,370,170.78	199,872,171.81	5,463,730,761.35
其中：房屋及建筑物	1,339,046,202.13	186,393,049.72	394,740,351.78	114,550,449.29	1,805,629,154.34
运输工具	81,402,656.59	7,482,755.79	21,117,455.83	10,337,285.86	99,665,582.35
通用设备	803,832,676.67	414,887,893.44	53,117,854.66	41,173,148.28	1,230,665,276.49
专用设备	1,479,576,079.45	139,985,843.15	660,539,581.73	32,677,675.09	2,247,423,829.24
其他设备	26,586,375.01	30,039,230.43	24,854,926.78	1,133,613.29	80,346,918.93
--	期初账面余额	--		本期减少	本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	11,954,956,961.76	--			13,291,188,445.14

其中：房屋及建筑物	6,100,426,078.82	--	6,804,818,069.26
运输工具	130,401,417.59	--	121,705,219.95
通用设备	1,505,360,019.25	--	1,985,866,766.75
专用设备	4,171,473,200.14	--	4,313,225,444.95
其他设备	47,296,245.96	--	65,572,944.23
四、减值准备合计	2,608,833.88	--	2,608,833.88
其中：房屋及建筑物	2,257,966.29	--	2,257,966.29
通用设备		--	
专用设备	350,867.59	--	350,867.59
其他设备		--	
五、固定资产账面价值合计	11,952,348,127.88	--	13,288,579,611.26
其中：房屋及建筑物	6,098,168,112.53	--	6,802,560,102.97
运输工具	130,401,417.59	--	121,705,219.95
通用设备	1,505,360,019.25	--	1,985,866,766.75
专用设备	4,171,122,332.55	--	4,312,874,577.36
其他设备	47,296,245.96	--	65,572,944.23

本期折旧额 1,154,370,170.78 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 1,494,047,955.42 元。

(2) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
房屋及建筑物	772,806,900.00	41,153,716.23	731,653,183.77
通用设备	16,275,399.53	3,407,915.01	12,867,484.52
专用设备	1,141,062,418.01	268,055,417.65	873,007,000.36
运输工具			
其他设备	25,261,792.03	7,401,868.45	17,859,923.58
合计	1,955,406,509.57	320,018,917.34	1,635,387,592.23

固定资产说明

12、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新龙公司煤矿技改工程	384,582,787.23		384,582,787.23	361,562,395.22		361,562,395.22
兴隆公司煤矿二期工程	173,373,190.90		173,373,190.90	119,601,587.76		119,601,587.76
左权晋源煤矿项目	139,864,002.24		139,864,002.24	129,447,767.49		129,447,767.49
整合煤矿技改工程	1,588,151,988.61		1,588,151,988.61	1,228,478,339.51		1,228,478,339.51
兴隆公司选煤厂工程	18,981,649.88		18,981,649.88	31,129,759.58		31,129,759.58

薛湖煤矿建设工程	72,263,148.00		72,263,148.00	27,785,938.00		27,785,938.00
天宏煤矿工程	23,422,655.03		23,422,655.03	19,779,760.37		19,779,760.37
永昌煤矿工程	28,315,622.47		28,315,622.47	18,447,820.93		18,447,820.93
新庄煤矿风井工程	6,516,410.00		6,516,410.00	7,952,750.00		7,952,750.00
鹿山公司煤矿改扩建工程				6,898,450.95		6,898,450.95
汇源铝业生产线技改工程				22,992,805.85		22,992,805.85
神火碳素七万吨预焙阳极工程	9,017,865.46		9,017,865.46	6,427,087.88		6,427,087.88
神火新材料 5 万吨干粉项目				6,613,847.32		6,613,847.32
神火新材料脱硫项目改造				9,796,357.41		9,796,357.41
焦电厂实验炉组工程	4,880,852.17		4,880,852.17	6,102,638.03		6,102,638.03
神火发电 600mw 大机组	1,253,580,340.74		1,253,580,340.74	1,654,358,651.97		1,654,358,651.97
神火发电梁庙变-光明变 220KV 输电线路工程	35,148,841.81		35,148,841.81	63,500,000.00		63,500,000.00
商丘民生热电 2*300MW 机组工程	111,788,926.51		111,788,926.51	30,118,879.54		30,118,879.54
神火铝业 110KV 线路升级改造	500,000.00		500,000.00	23,230,185.04		23,230,185.04
兴隆铁路专用线	27,450,068.18		27,450,068.18	14,402,589.00		14,402,589.00
神火煤电综合楼	60,319,624.40		60,319,624.40	44,546,700.00		44,546,700.00
新疆神火高精度铝合金及配套项目	4,676,888,057.73		4,676,888,057.73	996,901,247.32		996,901,247.32
裕中煤业煤矿建设工程	861,929,330.64		861,929,330.64			
其他	139,746,402.74		139,746,402.74	72,067,384.59		72,067,384.59
合计	9,616,721,764.74		9,616,721,764.74	4,902,142,943.76		4,902,142,943.76

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
新疆神火高精度铝合金及配套项目	15,026,000,000.00	996,901,247.32	3,679,986,810.41			31.13	项目前期	219,369,900.90	180,777,437.99	6.76	自筹/借款	4,676,888,057.73
神火发电600mw发电机组	2,420,000,000.00	1,654,358,651.97	447,771,511.37	848,549,822.60		86.86	项目后期	262,475,418.82	164,739,675.30	6.56	自筹/借款	1,253,580,340.74
整合煤矿技改工程	2,422,933,573.94	1,228,478,339.51	415,010,369.53	55,336,720.43		67.83	项目中期				自筹	1,588,151,988.61
新龙公司煤矿技改工程	1,285,680,000.00	361,562,395.22	23,020,392.01			29.91	项目前期				自筹	384,582,787.23
裕中煤业煤矿建设工程	4,627,900,000.00		873,684,136.14	11,754,805.50		18.88	项目前期	116,132,176.65	51,335,550.84	7.76	自筹/借款	861,929,330.64
合计	25,782,513,573.94	4,241,300,634.02	5,439,473,219.46	915,641,348.53		--	--	597,977,496.37	396,852,664.13	--	--	8,765,132,504.95

(3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
新疆神火高精度铝合金及配套项目	项目前期	
神火发电 600mw 发电机组	项目后期	
整合煤矿技改工程	项目中期	
新龙公司煤矿技改工程	项目前期	
裕中煤业煤矿建设工程	项目前期	

13、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	154,207,838.13	493,223,709.77	554,805,803.29	92,625,744.61
专用设备	48,473,724.05	517,188,403.80	420,492,560.70	145,169,567.15
为生产准备的工具及器具		1,590,092.11	1,573,562.19	16,529.92
合计	202,681,562.18	1,012,002,205.68	976,871,926.18	237,811,841.68

14、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	2,081,130,442.95	3,471,511,812.68	1,320,380.00	5,551,321,875.63
土地使用权	387,070,228.78	122,371,681.12	1,320,380.00	508,121,529.90
采矿权	456,089,012.70	3,346,382,513.96		3,802,471,526.66
探矿权	1,153,162,490.00			1,153,162,490.00
软件及其他	84,808,711.47	2,757,617.60		87,566,329.07
二、累计摊销合计	158,307,211.87	47,726,213.63		206,033,425.50
土地使用权	25,152,100.49	14,061,959.25		39,214,059.74
采矿权	59,964,245.56	23,814,087.51		83,778,333.07
探矿权	3,565,000.08	620,000.04		4,185,000.12
软件及其他	69,625,865.74	9,230,166.83		78,856,032.57
三、无形资产账面净值合计	1,922,823,231.08	3,423,785,599.05	1,320,380.00	5,345,288,450.13
土地使用权	361,918,128.29			468,907,470.16
采矿权	396,124,767.14			3,718,693,193.59
探矿权	1,149,597,489.92			1,148,977,489.88
软件及其他	15,182,845.73			8,710,296.50
土地使用权				
采矿权				
探矿权				
软件及其他				

无形资产账面价值合计	1,922,823,231.08	3,423,785,599.05	1,320,380.00	5,345,288,450.13
土地使用权	361,918,128.29			468,907,470.16
采矿权	396,124,767.14			3,718,693,193.59
探矿权	1,149,597,489.92			1,148,977,489.88
软件及其他	15,182,845.73			8,710,296.50

本期摊销额 47,726,213.63 元。

15、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
沁阳沁澳铝业有限公司	35,098,146.66			35,098,146.66	
河南有色金属控股股份有限公司	67,665,137.90			67,665,137.90	
合计	102,763,284.56			102,763,284.56	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

注：公司期末对商誉进行了减值测试，未发现商誉发生减值，故未计提商誉减值准备。

16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
赤泥堆场土地租金	787,500.00		105,000.00		682,500.00	
赤泥堆场道路使用费	63,333.35		15,999.96		47,333.39	
合计	850,833.35		120,999.96		729,833.39	--

17、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	47,003,188.06	42,973,148.80
开办费	511,293.88	511,293.88
固定资产折旧	8,412,863.12	946,517.48
抵消内部未实现利润	23,361,420.87	24,303,580.30
长期股权投资差额	43,429,190.00	43,429,190.00
专项储备		5,954,476.92
应付职工薪酬	25,829,757.60	46,703,662.32
小计	148,547,713.53	164,821,869.70
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	1,191,912,480.47	650,672,046.63
资产减值准备	56,266,593.03	20,705,856.84
合计	1,248,179,073.50	671,377,903.47

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2014 年	164,172.05	164,172.05	
2015 年	251,760,747.73	251,760,747.73	
2016 年	350,129,012.10	398,747,126.85	
2017 年	589,858,548.59		
合计	1,191,912,480.47	650,672,046.63	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	188,012,752.24	171,892,595.20
固定资产折旧	33,651,452.48	3,786,069.92
抵销内部未实现利润	93,445,683.48	97,214,321.20
长期股权投资差额	173,716,760.00	173,716,760.00
专项储备		23,817,907.68
开办费	2,045,175.52	2,045,175.52
应付职工薪酬	103,319,030.39	186,814,649.28
小计	594,190,854.11	659,287,478.80
项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	148,547,713.53		164,821,869.70	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
递延所得税资产和递延所得税负债的说明	

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

18、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	64,336,396.46	44,098,865.89	13,714,247.67	726,733.78	93,994,280.90
二、存货跌价准备	125,653,221.70	103,699,712.55	54,364,182.84	27,312,520.92	147,676,230.49
七、固定资产减值准备	2,608,833.88				2,608,833.88
合计	192,598,452.04	147,798,578.44	68,078,430.51	28,039,254.70	244,279,345.27

资产减值明细情况的说明

注：（1）坏账准备本年增加含有期初未纳入合并报表范围内的永城市示范电站期初余额506,047.93元和郑州裕中煤业有限公司期初余额28,458,348.94元；本期计提的坏账准备金额为15,134,469.02 元。

（2）存货跌价准备本年增加含有期初未纳入合并报表范围内的永城市神火示范电站期初余额2,425,595.33元；本期计提的金额是101,274,117.22元。

19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
未实现售后租回损益	67,116,415.42	
合计	67,116,415.42	

20、短期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	30,000,000.00	99,600,000.00
保证借款	3,352,370,000.00	2,405,396,810.97
信用借款	3,506,012,952.00	2,161,351,402.33
进口信用证押汇	353,640,935.21	
国内信用证借款		2,542,000,000.00
合计	7,242,023,887.21	7,208,348,213.30

短期借款分类的说明

注：用于质押借款的资产类别以及金额，参见审计报告附注七、19、所有权或使用权受限制的资产。

21、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	1,698,500,000.00	
银行承兑汇票	1,432,088,899.00	3,043,640,000.00
合计	3,130,588,899.00	3,043,640,000.00

应付票据的说明

注：下一报告期内将到期的金额为3,130,588,899.00元。

22、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	1,981,080,333.92	1,680,477,715.84
1 至 2 年	331,182,284.27	309,576,381.59
2 至 3 年	62,677,246.28	78,809,721.15
3 年以上	27,083,674.43	63,227,605.43
合计	2,402,023,538.90	2,132,091,424.01

(2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
恒华集团国际有限公司	16,830,897.92	代付转口运费，待转口收汇后偿还	否
中煤第五建设有限公司第三工程处	14,192,495.86	暂未结算	否
济南黄台煤气炉有限公司	7,191,211.59	暂未结算	否
荣信电力电子股份有限公司	5,042,000.00	暂未结算	否
北京合康亿盛变频科技股份有限公司	2,718,130.68	暂未结算	否
北京利德华福电气技术有限公司	2,679,000.00	暂未结算	否
汝州市金源矿业有限公司	2,343,290.88	暂未结算	否
平顶山市瑞平煤电有限公司德平热电厂	2,333,524.00	暂未结算	否
中煤第五建设公司第五工程处	2,293,378.86	工程正在施工中	否
合计	55,623,929.79		

23、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	1,989,499,733.50	421,201,439.52
1 至 2 年	2,456,132.49	1,929,029.66
2 至 3 年	1,513,185.77	3,073,818.87
3 年以上	4,339,653.27	3,624,546.43
合计	1,997,808,705.03	429,828,834.48

(2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

债权人名称	金额	未结转的原因
舞阳兴亿建材有限公司	514,361.00	业务未完成
萍乡安源钢铁有限责任公司	429,317.22	业务未完成
淮北市京淮致远商贸有限责任公司	346,546.41	业务未完成
浙江新中铝铝箔有限公司	300,000.00	业务未完成
河南天罡建筑安装工程有限公司	222,226.00	业务未完成
许昌市恒源物资有限公司	162,763.00	业务未完成
合计	1,975,213.63	

24、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	128,358,225.40	1,983,427,581.11	2,075,985,114.84	35,800,691.67
二、职工福利费	-	234,381,022.54	234,381,022.54	
三、社会保险费	93,450,080.00	333,636,465.29	270,788,434.50	156,298,110.79
其中:1.医疗保险费	2,985,705.92	23,903,914.36	18,837,534.27	8,052,086.01
2.基本养老保险费	80,175,773.68	270,979,743.52	221,502,357.05	129,653,160.15
3.年金缴费				
4.失业保险费	7,660,023.91	15,727,979.58	10,444,459.92	12,943,543.57
5.工伤保险费	2,507,649.67	20,531,139.08	18,067,913.18	4,970,875.57
6.生育保险费	120,926.82	2,493,688.75	1,936,170.08	678,445.49
四、住房公积金	25,736,283.29	112,464,800.41	76,595,874.38	61,605,209.32
五、辞退福利				
六、其他	7,180,873.99	33,384,385.00	4,200,461.00	36,364,797.99
七、工会经费和职工教育经费	54,159,203.03	71,777,142.96	62,298,427.52	63,637,918.47
合计	308,884,665.71	2,769,071,397.31	2,724,249,334.78	353,706,728.24

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 63,637,918.47 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

应付职工薪酬余额预计在 2013 年上半年陆续发放、缴纳。

25、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	40,521,620.20	-30,907,132.67
营业税	2,564,791.78	31,436.84

企业所得税	23,374,419.36	-110,645,422.88
个人所得税	14,089,724.87	-137,828.63
城市维护建设税	1,405,162.57	4,276,060.16
房产税	1,344,815.39	248,744.03
土地使用税	2,337,310.43	42,089,989.84
教育费附加	1,021,185.57	2,701,839.60
地方教育费附加	1,053,480.90	13,993,113.91
资源税	1,663,546.61	1,803,179.29
矿产资源补偿费	6,748,007.62	14,061,238.33
煤炭价格调节基金	18,488,277.60	23,037,453.71
其他税金	1,865,437.80	398,047.83
合计	116,477,780.70	-39,049,280.64

26、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
汝州市金浩实业有限公司	5,720.00		
河南嘉业投资有限公司	697,381.81		
合计	703,101.81		--

27、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	3,056,598,458.77	1,117,083,041.23
1 至 2 年	306,898,310.79	80,054,887.66
2 至 3 年	23,039,552.39	29,407,527.10
3 年以上	24,642,983.32	28,848,627.29
合计	3,411,179,305.27	1,255,394,083.28

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
河南神火集团有限公司	778,556,312.09	554,233,754.83
合计	778,556,312.09	554,233,754.83

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还

河南怡丰投资有限责任公司	26,775,000.00	技改项目未完成	否
郑煤集团(禹州)昱泰煤业有限责任公司	22,014,100.00	技改项目未完成	否
禹州市鸿畅镇罗家沟煤业有限公司	21,948,923.00	技改项目未完成	否
禹州市中瑞矿业有限公司	21,014,357.00	技改项目未完成	已归还
禹州市磨街乡尚沟村后庄煤矿	16,903,556.97	技改项目未完成	否
禹州市大涧工贸(集团)有限公司	15,165,057.00	技改项目未完成	否
王松杰	11,793,224.00	技改项目未完成	否
司利辉	10,386,275.00	技改项目未完成	否
禹州市磨街乡大涧村民委员会	10,235,000.00	技改项目未完成	否
颐养堂医药公司	5,417,973.58	业务未完成	否
合计	161,653,466.55		

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

债权人名称	年末数	性质或内容
北京三吉利能源股份有限公司	1,417,187,707.99	投资款
河南神火集团有限公司	778,556,312.09	单位往来
东方电气集团东方锅炉股份有限公司	41,961,305.00	质保金
河南怡丰投资有限责任公司	26,775,000.00	投资款
禹州市三窑沟矿业有限公司	25,245,000.00	投资款
合计	2,289,725,325.08	

28、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	4,052,600,000.00	2,256,900,000.00
1年内到期的长期应付款	544,386,634.49	283,822,301.33
合计	4,596,986,634.49	2,540,722,301.33

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	2,628,600,000.00	912,900,000.00

信用借款	1,424,000,000.00	1,344,000,000.00
合计	4,052,600,000.00	2,256,900,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国邮政储蓄银行永城支行	2010年06月01日	2013年05月10日	人民币元	4.75		500,000,000.00		
兴业银行乌鲁木齐分行	2011年11月30日	2013年05月20日	人民币元	9.58		500,000,000.00		
中国银行永城支行	2010年06月28日	2013年06月28日	人民币元	4.86		204,000,000.00		
中国光大银行郑州东风路支行	2010年01月26日	2013年01月25日	人民币元	5.54		200,000,000.00		
中国银行永城支行	2010年03月05日	2013年03月05日	人民币元	4.86		197,000,000.00		
合计	--	--	--	--	--	1,601,000,000.00	--	

(3) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
招银金融租赁有限公司	一年以内	72,385,809.13	5.23		35,410,351.46	
招银金融租赁有限公司	一年以内	500,000,000.00	7.56		161,099,657.99	
交银金融租赁有限公司	一年以内	800,000,000.00	9.00		146,545,461.75	
工银金融租赁有限公司	一年以内	300,000,000.00	5.87		60,615,631.29	
建信金融租赁有限公司	一年以内	500,000,000.00	5.71		140,715,532.00	
合计		2,172,385,809.13			544,386,634.49	

29、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	545,000,000.00	
保证借款	5,512,860,000.00	4,493,880,000.00
信用借款	2,986,000,000.00	3,345,731,901.97
进口信用证押汇		
国内信用证借款		
减：一年内到期的长期借款	4,052,600,000.00	2,256,900,000.00
合计	4,991,260,000.00	5,582,711,901.97

长期借款分类的说明

注：抵押借款的抵押资产类别以及金额，详见审计报告附注七、19、所有权或使用权受限制的资产。

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
国家开发银行河南分行	2012年03月28日	2028年03月28日	人民币元	7.05		650,000,000.00		
中国银行永城市支行	2012年01月19日	2023年01月19日	人民币元	7.32		300,000,000.00		
广发银行郑州金水花园支行	2009年08月28日	2016年08月27日	人民币元	6.80		260,000,000.00		260,000,000.00
中信银行郑州支行	2012年05月29日	2027年05月28日	人民币元	7.23		250,000,000.00		
交通银行昌吉支行	2012年03月21日	2016年03月21日	人民币元	7.04		200,000,000.00		
中国邮政储蓄永城东方大道支行	2010年05月27日	2013年05月10日	人民币元	5.79				500,000,000.00
兴业银行乌鲁木齐分行	2011年11月30日	2013年05月20日	人民币元	6.65				500,000,000.00
招商银行郑州未来支行	2011年02月01日	2014年02月01日	人民币元	6.65				214,450,000.00
中国农业银行永城支行	2011年05月20日	2014年02月19日	人民币元	6.65				200,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	1,600,000,000.00	--	1,674,450,000.00

30、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
交银金融租赁有限公司	5年	800,000,000.00	9.00		529,441,273.66	
招银金融租赁有限公司	3年	500,000,000.00	7.56		274,020,367.94	
工银金融租赁有限公司	5年	300,000,000.00	5.87		116,435,316.43	
建信金融租赁有限公司	4年	500,000,000.00	5.71		186,252,483.00	
合计		2,100,000,000.00			1,106,149,441.03	

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
工银金融租赁有限公司		177,050,947.72		232,470,002.51

建信金融租赁有限公司		326,968,015.00		441,968,274.00
招银金融租赁有限公司		455,976,181.15		103,715,735.04
交银金融租赁有限公司		690,540,931.65		
合计		1,650,536,075.52		778,154,011.55

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0 元。

31、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	197,955,995.54	191,925,327.35
合计	197,955,995.54	191,925,327.35

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

其中，递延收益明细如下：

项目	年末数	年初数
与资产相关的政府补助		
煤矿安全改造项目国家补助资金	177,955,995.54	140,965,237.18
年产 5 万吨高精度超宽铝板箔项目补助	20,000,000.00	20,000,000.00
煤层瓦斯开发利用补贴		160,000.00
未实现售后租回损益		30,800,090.17

32、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,680,000,000.00	220,500,000.00				220,500,000.00	1,900,500,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

注：①本期增加220,500,000股为本年非公开发行股票新增股份，已经中瑞岳华会计师事务所（中瑞岳华验字[2012]第 0153号）审验。②期末有限售条件股份中99,450.00股为高管持股，3,500,046.00股为河南神火集团有限公司本年增持。

33、专项储备

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
安全生产费	39,065,475.58	279,606,509.34	258,840,758.45	59,831,226.47
维简费	80,147,362.43	105,270,880.80	95,095,921.70	90,322,321.53
环境治理恢复保证金	74,293,043.31	27,379,969.81		101,673,013.12
合计	193,505,881.32	412,257,359.95	353,936,680.15	251,826,561.12

34、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	291,619,357.63	1,576,664,170.80		1,868,283,528.43
其他资本公积	73,089,575.63			73,089,575.63
合计	364,708,933.26	1,576,664,170.80		1,941,373,104.06

资本公积说明

注：资本公积本年增加1,576,664,170.80元为公司本年度非公开发行股票所产生。

35、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	353,578,039.42	25,632,728.18		379,210,767.60
任意盈余公积	201,214,454.39			201,214,454.39
合计	554,792,493.81	25,632,728.18		580,425,221.99

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

36、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	2,668,369,616.83	--
调整后年初未分配利润	2,668,369,616.83	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	201,529,243.37	--
减：提取法定盈余公积	25,632,728.18	10%
应付普通股股利	134,400,000.00	
期末未分配利润	2,709,866,132.02	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

37、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	27,754,324,776.73	30,399,326,724.27
其他业务收入	230,673,897.73	299,746,581.12
营业成本	25,717,730,712.71	27,345,812,211.56

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
采掘业	6,691,947,650.10	4,105,664,249.14	6,740,143,567.96	3,536,727,649.50
有色金属	7,903,399,684.33	8,382,749,610.36	10,371,299,433.57	10,441,661,047.05
电解铝深加工	1,136,212,347.22	1,163,921,358.77	1,596,765,161.51	1,570,614,540.39
贸易	11,885,363,716.49	11,829,360,717.95	11,546,871,708.25	11,471,843,816.80
其他	137,401,378.59	101,361,514.96	144,246,852.98	113,602,687.76
合计	27,754,324,776.73	25,583,057,451.18	30,399,326,724.27	27,134,449,741.50

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
煤炭	6,518,001,759.76	3,953,706,686.34	6,506,735,345.74	3,365,452,957.92
型焦	173,945,890.34	151,957,562.79	233,408,222.22	171,274,691.58
铝锭	4,943,262,565.39	5,413,789,196.88	7,618,218,037.77	7,826,758,817.17
铝合金	838,842,569.36	950,756,331.68	1,110,895,810.47	1,130,428,293.03
铸轧卷	487,152,408.23	505,108,028.40	791,455,471.65	779,456,521.41
冷轧卷	649,059,938.99	658,813,330.37	805,309,689.86	791,158,018.98
电力	1,649,946.19	1,639,627.49	40,626,925.19	41,600,117.59
阳极碳块	539,227,956.16	538,047,440.87	475,854,964.47	395,520,334.86
氧化铝	1,403,813,246.62	1,290,996,356.89	1,078,909,631.27	974,437,963.84
运输	135,751,432.41	99,721,887.48	103,619,927.79	72,002,570.17
贸易	11,885,363,716.49	11,829,360,717.95	11,546,871,708.25	11,471,843,816.80
氢氧化铝	178,253,346.79	189,160,284.04	87,420,989.59	114,515,638.15
合计	27,754,324,776.73	25,583,057,451.18	30,399,326,724.27	27,134,449,741.50

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	14,432,248,883.90	13,103,189,874.62	16,343,433,764.40	14,337,023,176.18
华中地区	9,714,013,671.86	9,054,070,107.91	10,385,939,860.44	9,425,556,569.68
其他（华南、华北等）	3,608,062,220.97	3,425,797,468.65	3,669,953,099.43	3,371,869,995.64
合计	27,754,324,776.73	25,583,057,451.18	30,399,326,724.27	27,134,449,741.50

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
河南神火集团商丘铝业分公司	987,465,977.85	3.53
马鞍山钢铁股份有限公司原燃料采购中心	748,031,721.43	2.67
南京钢铁股份有限公司	744,453,503.74	2.66
永城市永禾铝业有限公司	662,380,661.38	2.37
郑州煤电物资供销有限公司	648,258,458.92	2.32
合计	3,790,590,323.32	13.55

38、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	9,895,905.27	9,776,831.29	3%、5%
城市维护建设税	57,225,830.77	53,105,697.79	7%、5%、1%
教育费附加	29,414,413.43	27,124,216.15	3%
资源税	45,016,883.29	39,786,595.17	4 元/吨、8 元/吨
地方教育费附加	19,670,784.87	17,892,343.27	2%
煤炭价格调节基金	3,192,262.50		20 元/吨、30 元/吨
其他		5,168.26	
合计	164,416,080.13	147,690,851.93	--

39、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费用	127,010,594.06	136,354,718.56
职工薪酬	41,998,346.72	47,092,791.24
港杂费	14,261,999.97	16,454,300.12
业务招待费	8,050,768.44	11,043,060.69
装卸整理费	4,433,495.85	5,168,167.09
差旅费	3,545,855.91	4,842,431.56

机物料消耗	1,735,383.94	1,886,115.01
包装费	1,453,223.59	1,759,107.31
办公费	1,678,375.47	1,979,748.46
其他	15,486,624.10	24,467,257.68
合计	219,654,668.05	251,047,697.72

40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	267,890,530.40	208,170,794.09
折旧费	105,235,229.96	101,365,057.07
矿产资源补偿费	53,615,901.40	53,352,425.77
差旅费	19,515,791.80	17,189,890.25
土地使用税	17,691,470.48	14,785,719.08
业务招待费	17,362,740.07	10,232,469.51
咨询费	14,675,690.56	8,052,798.55
无形资产摊销	14,555,928.37	11,828,122.94
办公费	5,872,276.89	5,607,200.38
公务用车费	5,429,262.49	3,979,111.17
其他	100,141,863.67	81,467,784.40
合计	621,986,686.09	516,031,373.21

41、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,602,510,158.72	989,012,158.32
减：利息收入	87,116,827.62	63,468,723.74
减：利息资本化金额	573,459,389.74	130,769,042.07
汇兑损益	641,467.89	-5,521,468.85
减：汇兑损益资本化金额		
其他	22,510,402.32	45,984,927.59
合计	965,085,811.57	835,237,851.25

42、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

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	2,000,000.00	2,005,400.00
权益法核算的长期股权投资收益	98,043,405.29	112,644,491.83
处置长期股权投资产生的投资收益	9,699,341.78	-155,564,260.89

其他		133,595.00
合计	109,742,747.07	-40,780,774.06

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
河南省中小企业担保股份有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	
鲁山农村信用联社		5,400.00	
合计	2,000,000.00	2,005,400.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
河南省新郑煤电有限责任公司	96,110,951.02	108,279,824.91	被投资单位利润变动
郑州煤炭工业(集团)新郑精煤有限责任公司	6,491,645.11	23,547,770.23	被投资单位利润变动
沁阳市黄河碳素有限责任公司	-3,004,270.43	8,531,321.47	被投资单位利润变动
永城市神火示范电站有限公司	-1,554,920.41	-27,714,424.78	权益法核算
合计	98,043,405.29	112,644,491.83	--

注：本集团投资收益汇回不存在重大限制。

43、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,420,221.35	10,450,192.93
二、存货跌价损失	46,909,934.38	113,359,670.98
合计	48,330,155.73	123,809,863.91

44、营业外收入**(1) 营业外收入情况**

单位：元

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	6,084,513.33	23,515,717.76	6,084,513.33
其中：固定资产处置利得	6,084,513.33	23,515,717.76	6,084,513.33
政府补助	49,951,901.04	30,413,899.83	49,951,901.04
罚款收入	692,999.21	2,168,015.18	692,999.21
其他	1,910,216.79	959,744.72	1,910,216.79
合计	58,639,630.37	57,057,377.49	58,639,630.37

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
电解铝行业补助	23,000,000.00		
煤炭安全改造项目专项资金	19,144,077.94	18,350,130.46	
财政局支持发展基金	5,610,900.00	2,403,969.71	
增值税减免	576,923.10		
环保专项奖金、节能补助	320,000.00	521,900.00	
即征即退增值税		1,886,066.00	
科研经费补贴	1,200,000.00	300,000.00	
困难企业稳定就业岗位补贴		1,570,450.00	
纳税奖励		1,181,383.66	
淘汰落后产能奖励		3,800,000.00	
其他	100,000.00	400,000.00	
合计	49,951,901.04	30,413,899.83	--

45、营业外支出

单位：元

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	22,217,741.56	19,364,206.19	22,217,741.56
其中：固定资产处置损失	22,217,741.56	19,364,206.19	22,217,741.56
对外捐赠	476,754.98	1,600,340.00	476,754.98
赔偿金、罚款	1,600,703.74	5,587,007.66	1,600,703.74
小煤矿关闭损失	19,800,000.00	49,750,000.00	19,800,000.00
其他	5,071,868.71	791,845.21	5,071,868.71
合计	49,167,068.99	77,093,399.06	49,167,068.99

46、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	231,388,731.86	337,225,394.11
递延所得税调整	16,274,156.17	-29,609,606.41
合计	247,662,888.03	307,615,787.70

47、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当年年初转换；当年发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

(1) 各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本年发生数		上年发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	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	0.114	0.114	0.649	0.649
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.107	0.107	0.613	0.613

注：上年发生数根据本期增发后的股数加权重新计算。

(2) 每股收益和稀释每股收益的计算过程

报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

①计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	201,529,243.37	1,150,584,245.39
其中：归属于持续经营的净利润	201,529,243.37	1,150,584,245.39
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	189,737,478.88	1,086,480,301.49
其中：归属于持续经营的净利润	189,737,478.88	1,086,480,301.49
归属于终止经营的净利润		

②计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项目	本年发生数	上年发生数
年初发行在外的普通股股数	1,680,000,000.00	1,050,000,000.00
加：本年发行的普通股加权数	91,875,000.00	630,000,000.00
减：本年回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	1,771,875,000.00	1,680,000,000.00

48、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
单位往来	152,405,180.35
利息收入	87,116,827.62
政府补助	87,517,823.10
其他	19,112,984.96
合计	346,152,816.03

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
单位往来	412,812,695.74
运输费	99,871,386.79

办公费、差旅费	72,331,254.97
金融手续费	21,675,544.00
仓储港杂费	18,672,074.09
评审、咨询费	9,034,276.36
修理费	7,325,819.96
物业费	4,681,749.38
劳务费	4,112,366.92
物料消耗	4,076,682.50
警卫消防费	3,866,313.00
捐赠及罚款	3,077,461.72
董事会费	2,276,853.41
土地使用费	2,230,935.48
残疾人就业保障金	1,802,412.43
房屋租赁费	1,692,409.61
技术开发费	1,232,700.00
绿化费	753,372.00
其他	30,821,826.44
合计	702,348,134.80

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
取得子公司以现金支付部分与子公司持有现金及现金等价物差额	
股权交易保证金	
委贷利息	2,227,014.00
基建项目投标保证金及标书费	4,412,405.00
合计	6,639,419.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
关闭小煤矿补偿款	19,800,000.00
合计	19,800,000.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
售后回租融资租赁收到款项	1,300,000,000.00
合计	1,300,000,000.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
融资租入固定资产支付的租赁费	384,257,247.82
租赁保证金	35,000,000.00
非公开发行财务顾问等费用	6,598,669.20
租赁手续费	15,000,000.00
注销公司退还小股东投资款	2,000,000.00
合计	442,855,917.02

49、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	119,346,980.60	1,111,010,872.48
加：资产减值准备	48,330,155.73	123,809,863.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,154,737,604.68	1,160,092,358.49
无形资产摊销	47,726,213.63	23,931,586.35
长期待摊费用摊销	120,999.96	3,461,490.36
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）	16,133,228.23	9,222,596.90
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		9,780,137.50
财务费用（收益以“-”号填列）	1,029,050,768.98	738,510,157.29
投资损失（收益以“-”号填列）	-109,742,747.07	40,780,774.06
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	16,274,156.17	-14,686,539.23
存货的减少（增加以“-”号填列）	-135,385,821.20	-316,279,864.02
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,073,877,621.62	-628,334,398.01
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,592,801,809.85	1,022,509,211.11
其他		-38,242,735.77
经营活动产生的现金流量净额	1,667,667,351.49	3,245,565,511.42
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
融资租入固定资产	1,337,879,733.15	617,526,776.42
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	2,357,936,773.38	1,288,802,725.80
减：现金的期初余额	1,288,802,725.80	1,874,180,350.66
现金及现金等价物净增加额	1,069,134,047.58	-585,377,624.86

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	709,237,091.40	18,005,900.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	364,604,000.00	5,598,567.31
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	67,267,024.76	228,567.31
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	297,336,975.24	5,370,000.00
4. 取得子公司的净资产	2,300,720,533.90	18,346,150.98
流动资产	369,711,599.88	7,978,537.12
非流动资产	4,608,691,755.55	17,206,756.00
流动负债	2,132,682,821.53	670,866.12
非流动负债	545,000,000.00	6,168,276.02
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		84,128,089.29
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		72,425,794.83
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		12,577,589.27
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		59,848,205.56
4. 处置子公司的净资产		131,754,300.00
流动资产		68,433,737.91
非流动资产		98,864,210.53
流动负债		35,543,648.44

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	2,357,936,773.38	1,288,802,725.80
其中：库存现金	729,406.04	693,601.03
可随时用于支付的银行存款	2,357,207,367.34	1,288,100,091.02
可随时用于支付的其他货币资金		9,033.75
二、现金等价物	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	2,357,936,773.38	1,288,802,725.80

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	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(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
河南神火集团有限公司	控股股东	国有独资	河南省永城市光明路	李崇	煤炭、电解铝、发电	1,125,750,000.00	22.54	22.54	商丘市国有资产管理委员会	17503002-5

2、本企业的子公司情况

单位：万元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
河南神火国贸有限公司	控股子公司	有限公司	河南永城	李崇	贸易	10,000.00	100.00	100.00	68318908-3
许昌神火矿业集团有限公司	控股子公司	有限公司	河南许昌	张光健	矿产投资	76,020.42	100.00	100.00	68566587-2
商丘阳光铝材有限公司	控股子公司	有限公司	河南商丘	王西科	生产销售	20,000.00	60.00	60.00	66466415-X
河南神火铝材有限公司	控股子公司	有限公司	河南沁阳	程乐团	生产销售	35,000.00	100.00	100.00	67412695-3
汝州市神火鹿山煤业有限责任公司	控股子公司	有限公司	河南汝州	王克强	生产销售	1,000.00	67.00	67.00	68078565-6
河南神火铁运有限责任公司	控股子公司	有限公司	河南永城	齐明胜	运输	1,000.00	100.00	100.00	79060648-7
左权晋源矿业投资有限公司	控股子公司	有限公司	山西左权	张光建	产业投资	10,000.00	100.00	100.00	68629579-7
河南神火兴隆矿业有限责任公司	控股子公司	有限公司	河南许昌	齐明胜	生产销售	40,000.00	82.00	82.00	76485176-1
禹州市诚德矿业有限公司	控股子公司	有限公司	河南禹州	王玉林	生产销售	7,000.00	51.00	51.00	67006965-6
上海神火国际贸易有限公司	控股子公司	有限公司	上海	韩从杰	贸易	1,000.00	100.00	100.00	67457615-3
商丘广运物流有限公司	控股子公司	有限公司	河南永城	韩从杰	运输	500.00	100.00	100.00	67947838-4
禹州神火节能发电有限公司	控股子公司	有限公司	河南禹州	刘君	发电	400.00	40.18	40.18	67006804-7
河南神火发电有限公司	控股子公司	有限公司	河南永城	王东华	电力投资	90,000.00	100.00	100.00	68710599-1
新疆神火资源投资有限公司	控股子公司	有限公司	乌鲁木齐	孙自学	投资	50,260.00	84.56	84.56	56437884-2
新疆神火煤电有限公司	控股子公司	有限公司	乌鲁木齐	孙自学	电力投资	60,000.00	84.56	84.56	56438758-9

新疆神火炭素制品有限公司	控股子公司	有限公司	乌鲁木齐	孙自学	生产销售	32,000.00	84.56	84.56	56888788-X
商丘民生热电有限公司	控股子公司	有限公司	河南商丘	王东华	电力	10,000.00	100.00	100.00	69996638-5
郑州神火矿业投资有限公司	控股子公司	有限公司	河南郑州	刘君	矿产投资	20,288.03	100.00	100.00	576311649-7
汝州市方源科技有限公司	控股子公司	有限公司	河南汝州	王强	研发销售	800.00	37.84	37.84	58707473-7
吉木萨尔县神火置业有限公司	控股子公司	有限公司	吉木萨尔县	孙自学	房地产开发	1,000.00	84.56	84.56	25772677-7
许昌神火热电有限公司	控股子公司	有限公司	河南许昌	王东华	电力投资	2,000.00	90.00	90.00	69731768-0
郑州天宏工业有限公司	控股子公司	有限公司	河南郑州	张光建	生产销售	2,000.00	70.00	70.00	75515697-8
河南省许昌新龙矿业有限责任公司	控股子公司	有限公司	河南禹州	刘君	生产销售	21,225.00	98.00	98.00	17755573-0
河南神火新材料有限公司	控股子公司	有限公司	河南汝州	王强	生产销售	10,000.00	74.20	74.20	77087917-0
深圳市神火贸易有限公司	控股子公司	有限公司	深圳	韩从杰	贸易	5,000.00	100.00	100.00	72615794-7
沁阳沁澳铝业有限公司	控股子公司	有限公司	河南沁阳	李崇	生产销售	23,333.33	700.00	700.00	74250748-4
禹州市昌隆煤业有限公司	控股子公司	有限公司	河南禹州	齐明胜	煤炭投资	2,000.00	750.00	750.00	66720680-8
河南有色金属控股股份有限公司	控股子公司	有限公司	河南郑州	李崇	投资管理	65,000.00	98.92	98.92	66466520-8
河南有色汇源铝业有限公司	控股子公司	有限公司	河南鲁山	李崇	生产销售	25,000.00	74.20	74.20	17207639-4
河南有色汇源矿产资源开发有限公司	控股子公司	有限公司	河南鲁山	赵志刚	生产销售	7,000.00	74.20	74.20	78622893-8
河南永昌矿业有限公司	控股子公司	有限公司	河南巩义	张光建	销售咨询	5,000.00	75.00	75.00	66723203-7
河南神火运输有限公司	控股子公司	有限公司	河南永城	王洪涛	货运	800.00	100.00	100.00	74406922-X
禹州龙辰置业有限公司	控股子公司	有限公司	河南禹州	谢立功	房地产开发	1,600.00	98.00	98.00	05595502-3
永城市神火示范电站有限公司	控股子公司	有限公司	河南永城	王东华	发供电	25,000.00	100.00	100.00	66469532-7
郑州裕中煤业有限公司	控股子公司	有限公司	河南新密	齐明胜	煤矿投资	2,000.00	51.00	51.00	58438389-2
新密市超化煤矿有限公司	控股子公司	有限公司	河南新密	黄永民	煤炭投资	7,000.00	35.70	35.70	75225412-6
新密市恒业有限公司	控股子公司	有限公司	河南新密	李明	煤矿投资	17,200.00	35.70	35.70	74740701-X
郑州丰祥贸易有限公司	控股子公司	有限公司	河南新密	黄永民	煤矿投资	4,000.00	35.70	35.70	75387602-3
河南省恒福商贸有限公司	控股子公司	有限公司	河南新密	李明	煤矿投资	1,000.00	35.70	35.70	77218804-X

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：万元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
河南省新郑煤电有限责任公司	有限公司	河南新郑	孟中泽	煤炭生产	35,000.00	39.00	39.00	联营单位	76167577-4
郑州煤炭工业(集团)新郑精煤有限责任公司	有限公司	河南新郑	任胜岳	煤炭生产	10,000.00	39.00	39.00	联营单位	69056774-0
沁阳市黄河碳素有限责任公司	有限公司	沁阳市	马林	制造业	3,896.67	28.00	28.00	联营单位	73551520-8

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
河南神火集团光明有限责任公司	同一母公司	716737681
河南神火集团新利达有限公司	同一母公司	70669936X
河南神火建筑安装工程有限公司	同一母公司	711250612
上海神火铝箔有限公司	同一母公司	759049950
神火国际集团有限公司	同一母公司	营业执照 118366591
河南神火光明房地产开发有限公司	同一母公司	72582904-3
民权县绿洲投资有限公司	同一母公司	76166477-6
上海京城房地产开发有限公司	同一母公司	13374732-7
商丘新发投资有限公司	同一母公司	057242625
商丘新创投资股份有限公司	集团一致行动人	75071549-4
永城市神火新型建材有限公司	高管控股	78342211-0
商丘天翔投资股份有限公司	高管控股	67006298-0
商丘金源投资有限公司	高管控股	66595351-9
商丘众诚投资有限公司	高管控股	66595352-7
北京三吉利能源股份有限公司	子公司关联方	70024067-0
平顶山神马汇源氯碱有限公司	子公司关联方	76783905-5
禹州市三窑沟矿业有限公司	子公司关联方	17751570-4
河南汇源投资有限公司	子公司关联方	67008234-0

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
河南神火集团光明有限责任公司	住宿费	市场价格	317,846.00	0.00	248,596.00	0.00
河南神火集团新利达有限公司	购材料	市场价格	157,492,765.62	0.61	196,907,632.54	0.73
河南神火集团新利达有限公司	购设备	市场价格	381,692.31	0.00	10,751,897.43	0.04
河南神火集团有限公司	购电力	市场价格	19,124,417.15	0.07	15,362,116.32	0.06
河南神火集团有限公司	购铝、材料等	市场价格	2,281,736,552.32	8.87	3,213,328,751.19	11.84
河南神火集团有限公司	医疗	市场价格	2,334,550.00	0.01		
河南神火建筑安装工程有限公司	工程施工	市场价格	92,111,116.48	0.36	231,583,575.96	0.85
沁阳市黄河碳素有限责任公司	购阳极炭块	市场价格	192,158,484.11	0.75	189,788,466.17	0.70
永城市神火示范电站有限公司	购电力	市场价格	2,075,077,337.02	8.07	1,279,265,011.30	4.71
合计			4,820,734,761.01	18.74	5,137,236,046.91	18.93

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
沁阳市黄河碳素有限责任公司	售残极	市场价格	1,643,856.41	0.01		
河南神火集团新利达有限公司	售废旧物资	市场价格	589,725.64	0.00	6,032,889.20	0.02
河南神火集团有限公司	售材料	市场价格	6,417,680.60	0.02		
河南神火集团有限公司	售电力、油	市场价格	169,790.45	0.00		
河南神火集团有限公司	售氧化铝	市场价格	980,878,506.80	3.51	1,508,593,882.03	4.91
河南神火集团有限公司	运输劳务	市场价格			35,037,670.31	0.11
河南神火建筑安装工程有限公司	售电力、油	市场价格	9,041.83	0.00	51,825.00	
上海神火铝箔有限公司	售冷轧卷	市场价格	30,693,181.05	0.11	2,564,880.48	0.01
永城市神火示范电站有限公司	售油品	市场价格	17,592.53	0.00		
永城市神火示范电站有限公司	运输劳务	市场价格	3,816,158.79	0.01	5,288,267.36	0.02
永城市神火示范电站有限公司	售煤	市场价格	9,231,704.10	0.03	132,820,280.47	0.44
永城市神火示范电站有限公司	售材料	市场价格			7,130,271.34	0.02
合计			1,033,467,238.20	3.69	1,697,519,966.19	5.53

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

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	本报告期确认的托管收益/承包收益
河南神火集团有限公司	河南神火煤电股份有限公司	其他资产托管	2012年03月01日	2015年03月01日	协议价	1,000,000.00

关联托管/承包情况说明

注：2012年3月1日，本公司与河南神火集团有限公司续签了《托管经营协议》，以正常的方法受托管理河南神火集团有限公司下属商丘铝业分公司的资产、负债和经营其他相关业务。托管经营期限为3年，托管费用为人民币120万元/年，双方约定，在资产托管经营实施后，被托管企业的资产收益权归河南神火集团有限公司享有。

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
河南神火集团有限公司	河南神火煤电股份有限公司	土地使用权	1998年08月31日	2046年08月30日	协议价	808,800.00
河南神火集团有限公司	河南神火煤电股份有限公司	房屋	1998年08月31日	2022年08月30日	协议价	1,021,900.00

关联租赁情况说明

注：自公司成立以来，本公司与河南神火集团有限公司达成以下协议：

①签订《国有土地使用权租赁合同》，有偿使用葛店煤矿19,900平方米土地，新庄煤矿48,840平方米土地，新庄铁路专用线56,277.666平方米土地，年租金共计80.88万元，租赁期限分别为48年、48年和50年。

②签订《房屋租赁合同》，有偿使用办公楼10,218.75平方米，年租金102.19万元，租赁期限为24年。

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
河南神火煤电股份有限公司	河南省新郑煤电有限责任公司	19,500,000.00	2008年03月21日	2013年03月20日	否
河南神火煤电股份有限公司	河南省新郑煤电有限责任公司	58,500,000.00	2009年01月09日	2013年12月08日	否
河南神火煤电股份有限公司	河南省新郑煤电有限责任公司	31,200,000.00	2008年12月12日	2013年12月11日	否
河南神火煤电股份有限公司	河南省新郑煤电有限责任公司	11,700,000.00	2009年03月19日	2014年02月18日	否
河南神火集团有限公司	河南有色汇源铝业有限公司	10,000,000.00	2012年07月05日	2013年01月05日	否
河南神火集团有限公司	河南神火煤电股份有限公司	100,000,000.00	2012年07月09日	2013年01月09日	否
河南神火集团有限公司	河南神火煤电股份有限公司	100,000,000.00	2010年01月13日	2013年01月12日	否
河南神火集团有限公司	河南神火煤电股份有限公司	60,000,000.00	2012年02月01日	2013年01月30日	否
河南神火集团有限公司	河南神火煤电股份有限公司	230,000,000.00	2012年02月16日	2013年02月15日	否
河南神火集团有限公司	河南有色汇源铝业有限公司	50,000,000.00	2012年02月16日	2013年02月15日	否
河南神火集团有限公司	河南有色汇源铝业有限公司	20,000,000.00	2012年08月17日	2013年02月17日	否
河南神火集团有限公司	河南神火煤电股份有限公司	78,000,000.00	2010年02月23日	2013年02月22日	否
河南神火集团有限公司	河南神火煤电股份有限公司	116,000,000.00	2010年02月25日	2013年02月24日	否
河南神火集团有限公司	河南神火煤电股份有限公司	50,000,000.00	2012年02月27日	2013年02月26日	否
河南神火集团有限公司	河南神火煤电股份有限公司	120,000,000.00	2012年03月02日	2013年03月01日	否
河南神火集团有限公司	河南神火煤电股份有限公司	198,000,000.00	2010年03月05日	2013年03月04日	否
河南神火集团有限公司	河南有色汇源铝业有限公司	30,000,000.00	2012年03月06日	2013年03月05日	否
河南神火集团有限公司	河南神火煤电股份有限公司	18,124,580.09	2010年08月28日	2013年03月27日	否
河南神火集团有限公司	河南有色汇源铝业有限公司	35,000,000.00	2012年03月29日	2013年03月28日	否
河南神火集团有限公司	河南神火煤电股份有限公司	6,900,000.00	2012年04月01日	2013年03月31日	否

河南神火集团有限公司	河南神火兴隆矿业有限责任公司	50,000,000.00	2010年04月09日	2013年04月08日	否
河南神火集团有限公司	河南神火煤电股份有限公司	100,000,000.00	2012年04月17日	2013年04月16日	否
河南神火集团有限公司	河南有色汇源铝业有限公司	40,000,000.00	2012年11月07日	2013年04月26日	否
河南神火集团有限公司	河南神火煤电股份有限公司	98,000,000.00	2010年05月14日	2013年05月13日	否
河南神火集团有限公司	河南神火煤电股份有限公司	150,000,000.00	2010年09月21日	2013年05月20日	否
河南神火集团有限公司	河南神火煤电股份有限公司	100,000,000.00	2010年07月23日	2013年05月22日	否
河南神火集团有限公司	河南神火煤电股份有限公司	50,000,000.00	2010年06月01日	2013年05月31日	否
河南神火集团有限公司	河南有色汇源铝业有限公司	20,000,000.00	2012年12月17日	2013年06月05日	否
河南神火集团有限公司	河南神火国贸有限公司	60,000,000.00	2012年12月11日	2013年06月11日	否
河南神火集团有限公司	河南神火煤电股份有限公司	99,000,000.00	2010年06月23日	2013年06月22日	否
河南神火集团有限公司	河南神火煤电股份有限公司	100,000,000.00	2010年06月27日	2013年06月26日	否
河南神火集团有限公司	河南神火煤电股份有限公司	200,000,000.00	2012年06月27日	2013年06月26日	否
河南神火集团有限公司	河南神火煤电股份有限公司	206,000,000.00	2010年06月28日	2013年06月27日	否
河南神火集团有限公司	河南神火煤电股份有限公司	18,124,580.09	2010年08月28日	2013年06月27日	否
河南神火集团有限公司	河南神火煤电股份有限公司	100,000,000.00	2010年07月08日	2013年07月07日	否
河南神火集团有限公司	河南有色汇源铝业有限公司	10,000,000.00	2012年07月17日	2013年07月17日	否
河南神火集团有限公司	河南神火煤电股份有限公司	100,000,000.00	2012年07月18日	2013年07月17日	否
河南神火集团有限公司	河南神火煤电股份有限公司	99,000,000.00	2010年07月19日	2013年07月18日	否
河南神火集团有限公司	河南神火煤电股份有限公司	200,000,000.00	2012年09月24日	2013年09月19日	否
河南神火集团有限公司	河南神火煤电股份有限公司	6,900,000.00	2012年04月01日	2013年09月30日	否
河南神火集团有限公司	河南神火煤电股份有限公司	60,000,000.00	2006年12月10日	2013年11月09日	否
河南神火集团有限公司	河南神火煤电股份有限公司	100,000,000.00	2012年11月16日	2013年11月16日	否
河南神火集团有限公司	河南神火煤电股份有限公司	100,000,000.00	2010年12月07日	2013年12月06日	否
河南神火集团有限公司	河南神火国贸有限公司	50,000,000.00	2012年12月07日	2013年12月06日	否
河南神火集团有限公司	河南神火发电有限公司	200,000,000.00	2012年12月21日	2013年12月21日	否
河南神火集团有限公司	河南神火煤电股份有限公司	100,000,000.00	2010年12月29日	2013年12月28日	否

河南神火集团有限公司	河南神火煤电股份有限公司	79,950,000.00	2012年01月06日	2014年01月05日	否
河南神火集团有限公司	河南神火煤电股份有限公司	15,000,000.00	2011年03月15日	2014年03月14日	否
河南神火集团有限公司	河南神火煤电股份有限公司	6,900,000.00	2012年04月01日	2014年03月31日	否
河南神火集团有限公司	河南神火煤电股份有限公司	10,000,000.00	2011年07月12日	2014年07月11日	否
河南神火集团有限公司	河南神火煤电股份有限公司	105,000,000.00	2012年09月28日	2014年09月25日	否
河南神火集团有限公司	河南神火煤电股份有限公司	6,900,000.00	2012年04月01日	2014年09月30日	否
河南神火集团有限公司	河南神火煤电股份有限公司	159,500,000.00	2011年12月29日	2014年12月08日	否
河南神火集团有限公司	河南神火煤电股份有限公司	39,500,000.00	2011年12月31日	2014年12月30日	否
河南神火集团有限公司	河南神火煤电股份有限公司	100,000,000.00	2012年09月25日	2015年09月25日	否
河南神火集团有限公司	河南神火煤电股份有限公司	100,000,000.00	2012年11月29日	2015年11月29日	否
河南神火集团有限公司	河南神火煤电股份有限公司	34,500,000.00	2012年04月01日	2017年03月31日	否
河南神火集团有限公司	河南神火发电有限公司	250,000,000.00	2012年01月19日	2023年12月18日	否
河南神火集团有限公司	河南神火发电有限公司	50,000,000.00	2011年12月28日	2023年12月27日	否
河南神火集团有限公司	河南神火发电有限公司	150,000,000.00	2012年05月04日	2028年03月03日	否
河南神火集团有限公司	河南神火发电有限公司	50,000,000.00	2012年04月06日	2028年03月05日	否
河南神火集团有限公司	河南神火发电有限公司	300,000,000.00	2012年03月28日	2028年03月27日	否
河南神火集团有限公司	河南神火发电有限公司	20,000,000.00	2012年05月28日	2028年03月27日	否
河南神火集团有限公司	河南神火发电有限公司	20,000,000.00	2012年07月04日	2028年03月27日	否
河南神火集团有限公司	河南神火发电有限公司	50,000,000.00	2012年08月01日	2028年03月27日	否
河南神火集团有限公司	河南神火发电有限公司	10,000,000.00	2012年11月18日	2028年03月27日	否
河南神火集团有限公司	河南神火发电有限公司	50,000,000.00	2012年05月29日	2028年03月28日	否
北京三吉利能源股份有限公司	新密市恒业有限公司	310,000,000.00	2012年05月29日	2027年05月28日	否
北京三吉利能源股份有限公司	新密市超化煤矿有限公司	160,000,000.00	2011年09月15日	2028年09月14日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
河南神火集团有限公司	100,000,000.00	2009年06月12日	2015年06月11日	集团委托银行贷款
河南神火集团有限公司	300,000,000.00	2012年06月19日	2013年06月18日	集团委托银行贷款
河南神火集团有限公司	200,000,000.00	2012年06月23日	2013年06月22日	集团委托银行贷款

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	平顶山神马汇源氯碱有限公司	21,210,700.19		19,993,938.13	
其他应收款	禹州市三窑沟矿业有限公司	20,000,000.00			
其他应收款	河南汇源投资有限公司	17,307,788.60		17,217,788.60	
预付款项	永城市神火示范电站有限公司			67,205,609.53	

上市公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	河南神火集团有限公司	30,356,192.10	60,648,207.25
应付账款	河南神火建筑安装工程有限公司	35,611,330.86	38,462,128.87
应付账款	河南神火集团新利达有限公司	26,033,024.83	5,155,084.87
应付账款	河南神火集团光明有限责任公司	185,091.00	107,486.00
应付账款	沁阳市黄河碳素有限责任公司	11,612,723.73	16,588,838.21
预收款项	河南神火集团有限公司	2,758,934.17	1,535,918.49
预收款项	河南神火建筑安装工程有限公司	1,498.80	1,498.80
预收款项	河南神火集团新利达有限公司		110,500.00
其他应付款	河南神火集团有限公司	778,556,312.09	554,233,754.83
其他应付款	河南神火建筑安装工程有限公司	13,822,489.83	12,102,237.39
其他应付款	河南神火集团新利达有限公司	4,506,342.77	4,199,567.44
其他应付款	河南神火集团光明有限责任公司		29,086.00
其他应付款	永城市神火新型建材有限公司	10,000.00	
其他应付款	北京三吉利能源股份有限公司	1,417,187,707.99	43,735,613.00
其他应付款	禹州市三窑沟矿业有限公司	25,245,000.00	

九、或有事项

1、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截止资产负债表日，公司对外担保列示如下：

被担保单位	关联关系	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
河南省新郑煤电有限责任公司	联营公司	19,500,000.00	2013年3月	无不利影响
河南省新郑煤电有限责任公司	联营公司	31,200,000.00	2013年12月	无不利影响
河南省新郑煤电有限责任公司	联营公司	58,500,000.00	2013年12月	无不利影响
河南省新郑煤电有限责任公司	联营公司	11,700,000.00	2014年2月	无不利影响
合计		120,900,000.00		

十、承诺事项

2012年2月25日，本公司董事会第五届十一次会议审议通过了收购北京三吉利能源股份有限公司全资子公司郑州裕中煤

业有限公司51%股权的决议，收购价格为61,020.00万元。

上述交易的定价原则是以双方共同委托的中天华资产评估有限责任公司出具的评估报告（中天华资评报字[2012]第1022号）和李沟铁矿探矿权咨询报告（中天华矿咨报[2012]1号）确认的净资产价值为依据。经评估，裕中煤业净资产98,742.31万元，加上未纳入评估范围的李沟探矿权价值（29,863.98万元×裕中煤业享有的权益比例70%=20,904.79万元），总价值为119,647.10万元。据此，双方确认交易价格为61,020.00万元（119,647.10万元×股权转让比例51%=61,020.00万元）。

2012年2月26日，本公司与北京三吉利能源股份有限公司签订了《关于郑州裕中煤业有限公司之股权转让合同》，合同中约定：转让价款采取分期付款方式，公司在2012年2月29日前向三吉利公司支付首期转让价款人民币贰亿元（20,000.00万元）；2012年6月30日前支付人民币壹亿贰仟玖佰零壹万伍仟元整（12,901.50万元）；2012年12月31日前支付人民币壹亿贰仟玖佰零壹万伍仟元整（12,901.50万元）；鉴于裕中煤业通过子公司新密市恒业有限公司控制的李沟井田探矿权证书目前为铁矿权，矿种变更存在不确定性，甲方（北京三吉利能源股份有限公司）同意转让价款中的壹亿伍仟贰佰壹拾柒万元整（¥：152,170,000.00）（以下简称“该笔价款”）乙方（河南神火煤电股份有限公司）暂不支付，该笔价款待矿种变更完成后20个工作日内支付；如因国家政策变化等原因李沟井田不能完成矿种变更，乙方不支付该笔价款，同时乙方持有裕中煤业的股权比例不因此变更。

2012年4月11日，郑州裕中煤业有限公司完成了股权变更登记手续。截止2012年12月31日，本公司已经支付北京三吉利329,015,000.00元。

十一、资产负债表日后事项

1、资产负债表日后利润分配情况说明

利润分配情况说明

2013年3月22日，本公司第五届董事会召开第十八次会议，批准2012年度利润分配预案：以公司现有股本1,900,500,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.30元（含税），剩余未分配利润结转下年度。该利润方案需经公司股东大会批准后实施。

十二、其他重要事项

1、探矿权的转让

2012年6月17日，本公司与山西潞安矿业（集团）有限责任公司（以下简称“潞安集团”）在河南省郑州市签订了《山西省左权县高家庄煤矿探矿权转让合同》，双方约定将本公司持有的山西省左权县高家庄煤矿探矿权转让给潞安集团，转让价款为人民币4,699,660,000.00元，双方同意，潞安集团分八笔支付转让价款，汇入本公司指定账户。支付方式及期限具体如下：

（1）2012年7月9日前，潞安集团向本公司支付探矿权转让价款总额的20%，计人民币玖亿叁仟玖佰玖拾叁万贰仟元整（¥939,932,000.00），作为履行合同的定金。探矿权转让变更登记完成后，定金抵作转让价款。

（2）2012年12月31日前，潞安集团须向本公司支付探矿权转让价款人民币壹拾贰亿陆仟零陆万捌仟元整（¥1,260,068,000.00）。

（3）2013年6月30日前，潞安集团须向本公司支付探矿权转让价款人民币捌亿元整（¥800,000,000.00）。

（4）2013年12月31日前，潞安集团须向本公司支付探矿权转让价款人民币柒亿元整（¥700,000,000.00）。

（5）2014年6月30日前，潞安集团须向本公司支付探矿权转让价款人民币叁亿贰仟肆佰玖拾壹万伍仟元整

(¥324,915,000.00)。

(6) 2014年12月31日前，潞安集团须向本公司支付探矿权转让价款人民币叁亿贰仟肆佰玖拾壹万伍仟元整(¥324,915,000.00)。

(7) 2015年6月30日前，潞安集团须向本公司支付探矿权转让价款人民币壹亿柒仟肆佰玖拾壹万伍仟元整(¥174,915,000.00)。

(8) 2015年12月31日前，潞安集团须向本公司支付探矿权转让价款人民币壹亿柒仟肆佰玖拾壹万伍仟元整(¥174,915,000.00)。

根据相关规定，该探矿权转让需在国土资源部办理备案登记。

2012年7月12日，本公司董事会第五届第十三次会议审议通过关于转让山西省左权县高家庄煤矿探矿权的提案，同意本公司依照法定程序转让山西省左权县高家庄煤矿探矿权，并提请公司股东大会审议批准。

2012年7月30日，本公司2012年第二次临时股东大会审议通过了关于转让山西省左权县高家庄煤矿探矿权的议案。

截止2012年12月31日，潞安集团已向本公司支付转让价款1,539,932,000.00元，其中银行存款支付939,932,000.00元，银行承兑汇票支付600,000,000.00元。

截止2012年12月31日，该探矿权转让尚未在国土资源部办理备案登记，故本公司本期尚未确认收入。

2、企业合并

报告期内发生企业合并的情况详见本附注六、企业合并及合并财务报表。

3、租赁

(1) 各类租入固定资产的年末原价、累计折旧额、减值准备累计金额。

有关融资租赁租入的固定资产情况，详见附注七、11、(2)。

(2) 以后年度将支付的最低租赁付款额

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内(含1年)	36,127,791.13
1年以上2年以内(含2年)	
2年以上3年以内(含3年)	193,039,953.01
3年以上	1,263,613,769.15
合计	1,492,781,513.29

截至2012年12月31日，未确认融资费用的余额为167,778,573.43元，采用实际利率法进行摊销。

(3) 经营租赁详见附注八、5、(3)。

4、沁阳沁澳铝业有限公司停产说明

沁阳沁澳铝业有限公司(以下简称“沁澳铝业”)是由甘肃冶金兰澳进出口有限公司、沁阳市铝业有限公司共同出资设立，于2002年8月21日在沁阳市工商行政管理局依法登记注册登记的有限公司，注册资本为12,250万元。

2006年6月，沁阳市人民政府、河南神火煤电股份有限公司、甘肃冶金兰澳进出口有限公司三方签署《关于在焦作沁北工业园区合作建设铝工业基地相关问题的协议》，公司注册资本变为23,333.3333万元，河南神火煤电股份有限公司持有70%的股权，甘肃冶金兰澳进出口有限公司持有公司30%的股权。

公司注册号：豫工商企4108821005029；

注册资本：人民币23,333.3333万元；

注册地址：沁阳市沁北工业园区；

经营范围：电解铝、铝型材及延伸产品、发供电、炭素及制品的生产经营；经营本企业生产所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进出口业务；经营本企业的来料加工和“三来一补”业务。

2012年初，国内经济增速放缓，国内铝价承接2011年价格行情，呈低幅震荡，且原材料上涨，产能过剩，国内电解铝

企业整体亏损。沁澳公司管理层经过讨论并报股东大会批准，从 2012 年 5 月起停产。

目前公司正与供电企业洽谈有关直供电事宜，为沁澳公司复工做准备。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	10,078,029.72	18.38	982,614.13	9.75	7,049,818.37	2.75	823,926.31	11.69
无风险组合	40,492,153.22	73.87			244,610,797.61	95.59		
组合小计	50,570,182.94	92.25	982,614.13	1.94	251,660,615.98	98.34	823,926.31	0.33
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	4,249,316.40	7.75	4,249,316.40	100	4,249,316.40	1.66	4,249,316.40	100
合计	54,819,499.34	--	5,231,930.53	--	255,909,932.38	--	5,073,242.71	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	8,905,196.30	88.36	445,259.82	5,767,984.95	81.82	288,399.24
1 至 2 年	91,000.00	0.90	9,100.00	263,312.00	3.74	26,331.20
2 至 3 年	63,312.00	0.63	18,993.60	324.21	0.00	97.26
3 年以上	1,018,521.42	10.11	509,260.71	1,018,197.21	14.44	509,098.61
合计	10,078,029.72		982,614.13	7,049,818.37		823,926.31

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
张家港保税区中原国际贸易有限公司	702,853.57	702,853.57	100	预计无法收回
定远县化肥厂	497,494.88	497,494.88	100	预计无法收回
涡阳县化肥厂	488,823.46	488,823.46	100	预计无法收回
河南豫东水泥厂	457,120.37	457,120.37	100	预计无法收回
苏州钢铁股份有限公司	303,235.83	303,235.83	100	预计无法收回
绍兴县第四水泥厂	237,445.00	237,445.00	100	预计无法收回
山东省郯城县电力水泥厂	229,999.30	229,999.30	100	预计无法收回
连云港义祥贸易有限公司	195,666.25	195,666.25	100	预计无法收回
虞城县煤炭经销公司	179,373.24	179,373.24	100	预计无法收回
上虞市物产燃料有限公司	151,572.29	151,572.29	100	预计无法收回
姚金珍	118,844.06	118,844.06	100	预计无法收回
金坛市商业物资公司	105,753.98	105,753.98	100	预计无法收回
高邮市新坝南郊煤球厂	100,165.07	100,165.07	100	预计无法收回
周冠军	88,336.55	88,336.55	100	预计无法收回
滁州市燃料总公司	73,901.76	73,901.76	100	预计无法收回
苏州永宏物资有限公司	61,698.56	61,698.56	100	预计无法收回
阜阳市燃料总公司	51,115.18	51,115.18	100	预计无法收回
常州市祥逸物资有限公司	50,857.03	50,857.03	100	预计无法收回
绍兴县第六水泥厂	50,000.00	50,000.00	100	预计无法收回
淮北相山区燃料调运处	33,180.76	33,180.76	100	预计无法收回
枣庄华海物资有限公司	13,601.06	13,601.06	100	预计无法收回
盐城市煤炭实业公司	11,568.11	11,568.11	100	预计无法收回
常州市江兴物资公司	8,239.84	8,239.84	100	预计无法收回
镇江零山水泥有限责任公司	5,054.66	5,054.66	100	预计无法收回
商丘市金冠铝制品有限公司	26,711.80	26,711.80	100	预计无法收回
江浦县光明村煤基厂陈喜田	3,553.52	3,553.52	100	预计无法收回
镇江市大港开发区房地产物资公司	3,150.27	3,150.27	100	预计无法收回
合计	4,249,316.40	4,249,316.40	--	--

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
新疆神火煤电有限公司	子公司	22,567,544.80	1 年以内	41.17
河南神火国贸有限公司	子公司	7,613,950.48	1 年以内	13.89
河南神火新材料有限公司	子公司	5,818,466.60	1 年以内	10.61
沁阳沁澳铝业有限公司	子公司	4,492,191.34	1 年以内	8.19
浙江杭机铸造有限公司	非关联方	1,873,295.56	1 年以内	3.42
合计	--	42,365,448.78	--	77.28

(3) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
沁阳沁澳铝业有限公司	子公司	4,492,191.34	8.19
新疆神火煤电有限公司	子公司	22,567,544.80	41.17
河南神火国贸有限公司	子公司	7,613,950.48	13.89
河南神火新材料有限公司	子公司	5,818,466.60	10.61
合计	--	40,492,153.22	73.86

(4) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	82,401,500.25	1.60	17,839,752.13	21.65	64,448,833.69	3.96	23,422,946.87	36.34
无风险组合	5,054,194,805.28	98.27			1,556,732,371.97	95.70		
组合小计	5,136,596,305.53	99.87	17,839,752.13	0.35	1,621,181,205.66	99.66	23,422,946.87	1.44
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	6,777,364.84	0.13	6,777,364.84	100	5,522,684.70	0.34	5,522,684.70	100
合计	5,143,373,670.37	--	24,617,116.97	--	1,626,703,890.36	--	28,945,631.57	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	坏账准备	账面余额		坏账准备	坏账准备
	金额	比例(%)			金额	比例(%)		
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	44,788,200.91	54.35	2,239,410.05		12,344,602.80	19.15	617,230.14	
1 至 2 年	7,057,566.78	8.56	705,756.68		6,690,935.30	10.38	669,093.53	
2 至 3 年	1,916,404.37	2.33	574,921.31		2,850,124.47	4.42	855,037.64	
3 年以上	28,639,328.19	34.76	14,319,664.09		42,563,171.12	66.05	21,281,585.56	
合计	82,401,500.25	--	17,839,752.13		64,448,833.69	--	23,422,946.87	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
商丘市机关搬迁工作领导小组办公室	3,000,000.00	3,000,000.00	100	预计无法收回
稷山县恒利煤焦物资有限公司	800,000.00	800,000.00	100	预计无法收回
湖北双剑鼓风机制造有限公司	711,000.00	711,000.00	100	预计无法收回
政协河南省商丘市委员会	600,000.00	600,000.00	100	预计无法收回
焦作华凯铸锻有限公司	300,000.00	300,000.00	100	预计无法收回
商丘市司法局	300,000.00	300,000.00	100	预计无法收回
商丘市人民政府驻上海办事处	250,000.00	250,000.00	100	预计无法收回
商丘市政府驻广州办事处	230,000.00	230,000.00	100	预计无法收回
永城市市政工程公司	225,304.10	225,304.10	100	预计无法收回
山东民生煤化有限公司	211,685.79	211,685.79	100	预计无法收回
鞍山高科矿山机械有限公司	37,000.00	37,000.00	100	预计无法收回
练伦三	29,092.00	29,092.00	100	预计无法收回
泊头市华宇环保有限公司	20,000.00	20,000.00	100	预计无法收回
究矿科蓝煤焦化有限公司	13,349.35	13,349.35	100	预计无法收回
山西瑞欣化工有限公司	11,200.00	11,200.00	100	预计无法收回
上海特一阀门制造有限公司	11,145.00	11,145.00	100	预计无法收回
新乡市金田液力传动有限公司	7,500.00	7,500.00	100	预计无法收回
济南怡园劳务服务有限公司	5,000.00	5,000.00	100	预计无法收回
龙冈高空修建防腐有限公司	4,000.00	4,000.00	100	预计无法收回
大连三尾油缸有限公司	3,600.00	3,600.00	100	预计无法收回
上海日搏电气有限公司	2,800.00	2,800.00	100	预计无法收回
榆次液压有限公司	2,590.00	2,590.00	100	预计无法收回
中国石油化工股份有限公司天津分公司	2,098.60	2,098.60	100	预计无法收回
合计	6,777,364.84	6,777,364.84	--	--

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
许昌神火矿业集团有限公司	子公司	3,422,730,175.85	1 年以内	66.55
河南有色汇源铝业有限公司	子公司	724,357,807.52	1 年以内	14.08
河南省许昌新龙矿业有限责任公司	子公司	485,393,840.00	1 年以内	9.44
沁阳沁澳铝业有限公司	子公司	147,991,670.05	1 年以内	2.88
永城市神火示范电站有限公司	子公司	124,000,000.00	1 年以内	2.41
合计	--	4,904,473,493.42	--	95.36

(3) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
沁阳沁澳铝业有限公司	子公司	147,991,670.05	2.88
汝州市神火庇山煤业有限责任公司	子公司	2,198,572.00	0.04
郑州天宏工业有限公司	子公司	12,000,000.00	0.23
许昌神火矿业集团有限公司	子公司	3,422,730,175.85	66.55
河南省许昌新龙矿业有限责任公司	子公司	485,393,840.00	9.44
河南神火兴隆矿业有限责任公司	子公司	17,243,646.58	0.34
沁阳沁澳铝业有限公司	子公司	562,240.00	0.01
禹州神火隆源矿业有限公司	子公司	4,561,876.40	0.09
永城市神火示范电站有限公司	子公司	124,000,000.00	2.41
商丘民生热电有限公司	子公司	10,000,000.00	0.19
郑州神火矿业投资有限公司	子公司	62,994,404.00	1.22
河南有色汇源铝业有限公司	子公司	724,357,807.52	14.08
河南神火新材料有限公司	子公司	2,099,831.54	0.04
新密市恒业有限公司	子公司	31,870,055.56	0.62
固始神火新杨矿业有限责任公司	子公司	1,869,504.50	0.04
合计	--	5,049,873,624.00	98.18

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
河南省新郑煤电有限责任公司	权益法	136,500,000.00	372,668,493.64	110,465,456.97	483,133,950.61	39.00	39.00				
郑州煤炭工业集团新郑精煤有限公司	权益法	39,000,000.00	64,242,675.88	6,491,645.11	70,734,320.99	39.00	39.00				
沁阳沁澳铝业有限公司	成本法	163,333,333.33	163,333,333.33		163,333,333.33	70.00	70.00				
河南神火铁运有限责任公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100.00	100.00				
郑州天宏工业有限公司	成本法	14,000,000.00	14,000,000.00		14,000,000.00	70.00	70.00				
河南中小企业投资担保股份有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00	-20,000,000.00		9.80	9.80				2,000,000.00
河南省煤炭销售有限责任公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	3.33	3.33				
商丘阳光铝材有限公司	成本法	120,000,000.00	120,000,000.00		120,000,000.00	60.00	60.00				
河南神火铝材有限公司	成本法	200,000,000.00	350,000,000.00		350,000,000.00	100.00	100.00				
河南永昌矿业有限公司	成本法	122,250,000.00	122,250,000.00		122,250,000.00	75.00	75.00				
汝州市神火庇山煤业有限责任公司	成本法	29,480,000.00	29,480,000.00		29,480,000.00	67.00	67.00				13,858,280.00
河南神火国贸有限公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00	100.00	100.00				
许昌神火矿业集团有限公司	成本法	200,000,000.00	200,000,000.00	560,204,200.00	760,204,200.00	100.00	100.00				
左权晋源矿业投资有限公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00	100.00	100.00				
河南神火发电有限公司	成本法	672,835,500.00	672,835,500.00		672,835,500.00	100.00	100.00				
河南有色金属控股股份有限公司	成本法	671,450,211.40	671,450,211.40		671,450,211.40	98.92	98.92				
禹州市昌隆煤业有限公司	成本法	102,000,000.00	102,000,000.00		102,000,000.00	60.00	60.00				
商丘民生热电有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00	70,000,000.00	100,000,000.00	100.00	100.00				
河南神火能源开发有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	60.00	60.00				
郑州神火矿业投资有限公司	成本法	90,000,000.00	90,000,000.00	92,592,300.00	182,592,300.00	90.00	90.00				
郑州裕中煤业有限公司	成本法			503,585,591.40	503,585,591.40	51.00	51.00				
合计	--	2,824,849,044.73	3,236,260,214.25	1,323,339,193.48	4,559,599,407.73	--	--	--			15,858,280.00

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	9,845,733,232.16	5,655,404,155.71
其他业务收入	143,650,033.02	44,406,704.05
合计	9,989,383,265.18	5,699,810,859.76
营业成本	8,968,189,213.86	3,686,737,964.78

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
煤炭采选业	4,105,929,537.37	2,600,504,770.06	4,535,066,404.51	2,460,294,029.81
有色金属冶炼及加工	5,739,803,694.79	6,280,675,296.34	1,120,337,751.20	1,205,302,016.17
合计	9,845,733,232.16	8,881,180,066.40	5,655,404,155.71	3,665,596,045.98

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
煤炭	3,931,983,646.82	2,448,547,207.59	4,301,658,182.29	2,289,019,338.23
型焦	173,945,890.55	151,957,562.47	233,408,222.22	171,274,691.58
铝产品	4,872,051,331.84	5,357,014,646.80	945,734,873.56	1,017,731,335.68
合金	838,842,569.36	896,306,116.29	162,677,436.62	172,930,864.61
阳极碳块	28,909,793.59	27,354,533.25	11,925,441.02	14,639,815.88
合计	9,845,733,232.16	8,881,180,066.40	5,655,404,155.71	3,665,596,045.98

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	8,312,846,962.32	7,562,255,732.32	4,624,890,580.19	3,011,752,022.06
华中地区	1,249,963,866.78	1,026,588,129.67	940,210,250.01	580,067,263.76
其他（华南、华北等）	282,922,403.06	292,336,204.41	90,303,325.50	73,776,760.16
合计	9,845,733,232.16	8,881,180,066.40	5,655,404,155.71	3,665,596,045.98

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
河南神火国贸有限公司	9,640,541,688.04	96.51
中煤能源山东有限公司	73,325,308.38	0.74
淮北宝祥工贸有限公司	15,766,697.26	0.16
彰武铸龙工贸有限公司	11,430,607.59	0.11
河南神火新材料有限公司	6,169,629.57	0.06
合计	9,747,233,930.84	97.58

5、投资收益**(1) 投资收益明细**

单位：元

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	15,858,280.00	2,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	102,602,596.13	131,827,595.14
处置长期股权投资产生的投资收益	10,996,100.00	
其他		-960,770,261.49
合计	129,456,976.13	-826,942,666.35

注：本公司投资收益汇回不存在重大限制。

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
汝州市神火庇山煤业有限责任公司	13,858,280.00		
河南省中小企业担保股份有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	
合计	15,858,280.00	2,000,000.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
河南省新郑煤电有限责任公司	96,110,951.02	108,279,824.91	
郑州煤炭工业（集团）新郑精煤有限责任公司	6,491,645.11	23,547,770.23	
合计	102,602,596.13	131,827,595.14	--

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	256,327,281.83	418,427,548.12
加：资产减值准备	-11,595,820.83	81,503,364.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	383,549,620.48	345,882,942.44
无形资产摊销	5,908,995.58	3,714,244.39
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）	492,540.32	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		4,592,004.45
财务费用（收益以“-”号填列）	600,961,345.94	393,711,338.40
投资损失（收益以“-”号填列）	-129,456,976.13	826,942,666.35
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	19,528,163.54	-943,562.56
存货的减少（增加以“-”号填列）	161,834,724.48	
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,517,393,519.17	929,421,508.51
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	460,012,889.44	-1,354,844,510.59
其他		-11,146,993.76
经营活动产生的现金流量净额	230,169,245.48	1,637,260,550.24
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
融资租入固定资产	838,541,341.04	
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,431,323,961.89	562,246,849.74
减：现金的期初余额	562,246,849.74	475,476,515.73
现金及现金等价物净增加额	869,077,112.15	86,770,334.01

十四、补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.22	0.114	0.114
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.03	0.107	0.107

注：（1）加权平均净资产收益率

①归属于公司普通股股东的净利润对应的加权平均净资产收益率=归属于公司普通股股东的净利润÷归属于公司普通股股东的净资产加权平均数

$\times 100\% = 201,529,243.37 \div (5,461,376,925.22 + 201,529,243.37 \div 2 + 220,500,000.00 \times 5 \div 12 - 134400000.00 \times 7 \div 12 + 1,576,664,170.80 \times 5 \div 12 + 58,320,679.80 \div 2) \times 100\% = 3.22\%$

②扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润对应的加权平均净资产收益率=扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润÷归属于公司普通股股东的净资产加权平均数

$\times 100\% = 189,737,478.88 \div (5,461,376,925.22 + 201,529,243.37 \div 2 + 220,500,000.00 \times 5 \div 12 - 134400000.00 \times 7 \div 12 + 1,576,664,170.80 \times 5 \div 12 + 58,320,679.80 \div 2) \times 100\% = 3.03\%$

(2) 基本每股收益和稀释每股收益的计算见附注七、47。

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	年末数 (本期数)	年初数 (上年数)	变动比率 (%)	变动原因说明
合并资产负债表项目:				
应收票据	1,695,892,150.68	1,171,208,863.26	44.80	报告期内,公司使用应收票据结算的金额增加。
应收账款	205,865,921.18	141,733,076.80	45.25	报告期内,公司产品采用赊销模式增加。
其他流动资产	529,034,012.36			报告期内,将应交税费重分类至其他流动资产。
委托贷款		330,000,000.00		公司对河南省电力公司的委托贷款在报告期内收回;报告期内,公司合并示范电站报表,对示范电站的委托贷款抵销。
在建工程	8,765,839,764.74	4,902,142,943.76	78.82	报告期内,公司收购裕中煤业 51% 股权,其下属基建矿井纳入合并范围,同时新疆铝加工、炭素项目等在建工程增加。
无形资产	5,345,288,450.13	1,922,823,231.08	177.99	报告期内,公司收购裕中煤业 51% 股权,其下属公司的矿业权纳入合并范围。
预收账款	1,997,808,705.03	429,828,834.48	364.79	报告期内,公司预收山西潞安集团的矿权转让价款增加。
应交税费	116,477,780.70	-39,049,280.64		报告期内,将应交税费重分类至其他流动资产。
其他应付款	3,411,179,305.27	1,255,394,083.28	171.72	报告期内,公司收购裕中煤业 51% 股权,部分股权转让款尚未支付。
一年内到期的非流动负债	4,596,986,634.49	2,540,722,301.33	80.93	报告期内,公司一年内到期的借款增加。
长期应付款	1,106,149,441.03	494,331,710.22	123.77	报告期内,公司应付融资租赁款增加。
资本公积	1,941,373,104.06	364,708,933.26	432.31	报告期内,公司非公开发行股票完成。
专项储备	251,826,561.12	193,505,881.32	30.14	报告期内,公司计提尚未使用的维简费增加。
少数股东权益	2,775,156,140.95	1,466,956,692.19	89.18	报告期内,公司收购裕中煤业 51% 股权,将其纳入合并范围。
合并利润表项目				
资产减值损失	48,330,155.73	123,809,863.91	-60.96	报告期内,公司期末计提的存货跌价准备减少。
投资收益	109,742,747.07	-40,780,774.06	369.10	上年同期公司处置子公司产生投资损失。
营业外支出	49,167,068.99	77,093,399.06	-36.22	报告期内,公司支付的兼并重组小煤矿补偿款减少。

合并现金流量表项目				
收到其他与经营活动有关的现金	346,152,816.03	223,771,722.91	54.69	报告期内，公司收现的政府补助和利息收入增加。
收回投资收到的现金	223,753,650.00	6,464,725.18	3,361.15	报告期内，公司收回对外委托贷款。
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	947,965,952.00	62,500,154.74	1,416.74	报告期内，拟处置山西左权煤矿探矿权转让收到的现金。
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	292,991,540.40	5,370,000.00	5,356.08	报告期内，公司取得子公司河南裕中煤业有限公司支付的现金。
吸收投资收到的现金	1,797,164,170.80	115,910,000.00	1,450.48	报告期内，公司非公开发行股票收到的现金。
收到其他与筹资活动有关的现金	1,300,000,000.00	500,000,000.00	160.00	报告期内，售后回租融资租赁收到款项增加。

第十一节 备查文件目录

- 一、公司董事长、总会计师、财务部部长签名并盖章的会计报表
 - 二、中瑞岳华会计师事务所出具的审计报告原件
 - 三、报告期内公司在指定媒体披露的公告资料原件
 - 四、河南神火煤电股份有限公司 2012 年年度报告全文
- 上述文件备置于公司董事会办公室供股东及有关部门查阅。

董事长：张光建

河南神火煤电股份有限公司

二〇一三年三月二十六日