

公司代码：600121

公司简称：郑州煤电

郑州煤电股份有限公司 2015 年半年度报告

重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、本半年度报告未经审计。
- 四、公司负责人王连海、主管会计工作负责人房敬及会计机构负责人（会计主管人员）王锋军声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
无
- 六、前瞻性陈述的风险声明
本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。
- 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况
否
- 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况
否
- 九、其他
无

目 录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节	董事会报告.....	5
第五节	重要事项.....	10
第六节	股份变动及股东情况.....	16
第七节	优先股相关情况.....	18
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	18
第九节	财务报告.....	19
第十节	备查文件目录.....	90

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

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

第二节 公司简介

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈晓燕	
联系地址	郑州市中原西路188号	郑州市中原西路188号
电话	0371-87785116	0371-87785121
传真	0371-87785126	0371-87785126
电子信箱	chenxiaoyan@zmjt.cn	zzce@zmjt.cn

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	郑州市中原西路188号
公司注册地址的邮政编码	450007
公司办公地址	郑州市中原西路188号
公司办公地址的邮政编码	450007
公司网址	http://www.zzce.com.cn
电子信箱	zzce@zmjt.cn

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、 公司股票简况

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

六、 公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	2014年1月17日
注册登记地点	河南省工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	410000100017219
税务登记号码	410183170011386
组织机构代码	17001138-6

七、 其他有关资料

无

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)
		调整后	调整前	
营业收入	6,801,905,600.09	6,706,877,800.52	6,706,877,800.52	1.42
归属于上市公司股东的净利润	-171,836,249.54	-51,957,100.76	-51,957,100.76	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-377,730,173.00	-52,491,355.85	-52,491,355.85	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-775,211,336.08	-341,953,842.10	-288,732,365.48	不适用
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减(%)
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	3,957,736,859.21	4,217,610,228.83	4,217,610,228.83	-6.16
总资产	10,723,801,135.28	11,365,039,364.32	11,365,039,364.32	-5.64

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益(元/股)	-0.17	-0.05	-0.05	不适用
稀释每股收益(元/股)	-0.17	-0.05	-0.05	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.37	-0.05	-0.05	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-4.16	-1.31	-1.37	减少2.85个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-9.14	-1.32	-1.39	减少7.82个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

因 2014 年报变更了相关会计政策, 故本期对比较财务报表进行了追溯重述。

二、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

三、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-12,790.68	
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	581,242.23	
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	279,318,273.97	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,326,467.60	
少数股东权益影响额	3,510,230.21	
所得税影响额	-70,176,564.67	
合计	205,893,923.46	

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

今年以来, 受国际原油价格大幅下跌、下游主要行业开工不足需求减少等多重因素影响, 煤炭市场持续低迷, 价格继续探底, 煤炭企业亏损面继续扩大。公司也面临煤炭销售不畅、量价持续下滑、货款回收难度加大、资金周转周期拉长的严峻形势, 经济下行压力进一步加大。

面对不利形势, 公司董事会按照年初工作总体部署, 主动适应经济新常态, 坚定信心, 不等不靠, 认真落实年度股东大会决议精神和 26 个方面改革及加强管理措施, 在以风险防控, 确保资金链安全为保障的基础上, 采取了一系列应对之策。一方面强化安全管理, 科学组织生产; 二是调整经营策略, 优化考核体系; 三是狠抓节支降耗, 加强成本管理; 四是加强煤质管理, 提高产品竞争力; 五是调整煤炭营销策略, 力保煤炭销售市场; 六是狠抓项目建设, 增强企业发展后劲, 努力推动企业解危脱困, 保持经济建设平稳运行。

报告期内, 主要经济指标受市场因素影响较大, 企业利润严重下滑。上半年, 原煤生产完成 500 万吨, 完成全年计划的 46.95%, 同比减少 58 万吨; 发电 1.82 亿千瓦时, 完成全年计划的 48.53%, 同比减少 0.05 亿千瓦时; 营业收入 68.02 亿元, 完成全年计划的 51.41%, 同比增加 0.95 亿元。

(一) 主营业务分析**1 财务报表相关科目变动分析表**

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	6,801,905,600.09	6,706,877,800.52	1.42
营业成本	6,665,004,347.76	6,040,605,080.71	10.34
销售费用	48,734,262.05	60,439,785.70	-19.37
管理费用	263,572,152.67	350,290,851.27	-24.76
财务费用	126,034,554.87	134,425,954.41	-6.24
经营活动产生的现金流量净额	-775,211,336.08	-341,953,842.10	-126.70
投资活动产生的现金流量净额	374,536,773.36	-7,494,444.19	5,097.53
筹资活动产生的现金流量净额	172,151,742.75	493,813,941.59	-65.14
研发支出	3,412,274.12	1,080,470.88	215.81

营业收入变动原因说明:主要为物流业务营业收入增加,煤炭业务营业收入减少所致;

营业成本变动原因说明:主要为物流业务营业成本增加,煤炭业务营业成本减少所致;

销售费用变动原因说明:主要为销售人员职工薪酬减少所致;

管理费用变动原因说明:主要为管理人员职工薪酬减少所致;

财务费用变动原因说明:利息支出较同期减少所致;

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:受宏观经济形势影响,煤炭量价齐跌,煤款回收难度加大,票据结算比例增大;

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:处置方正证券取得投资收益所致;

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是本期发行债券较同期减少所致;

研发支出变动原因说明:本期科研费支出增加所致。

2 其他**(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明**

报告期内,公司实现归属于上市公司股东的净利润为-1.72亿元,较上年同期大幅下降。主要原因是受国内宏观经济增速放缓、结构调整以及行业产能过剩、下游需求下降等因素影响,公司主营产品煤炭销量和售价持续下滑,毛利率下降,公司采取了多项降本增效措施仍不能完全消化市场带来的不利影响。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

1. 完成非公开定向债务融资工具(1年期,20亿元额度)首期10亿元人民币的到期还款付息。2014年3月27日,公司完成上述非公开定向融工具首期10亿元人民币的发行工作,2015年3月26日,公司如期还款付息。

2. 完成非公开定向债务融资工具(3年期,20亿元额度)首期2亿元的发行。2015年5月14日,公司完成上述非公开定向债务融资工具首期2亿元的发行工作,票面利率6.5%,由招商银行主承销(详见公司2015-013号公告)。

(3) 经营计划进展说明

报告期内,面对严峻的经济环境和行业形势,公司紧紧围绕年初制定的总体工作思路和经营计划,积极应对各种困难和挑战。安全生产稳定,各所属子分公司通过强化预算管理、细化分解指标、落实考核责任,生产原煤500万吨,完成上半年计划的93.9%,吨煤成本较上年同期下降

5%。煤质指标保持良好，铁运煤完成 5234 千卡/千克，较同期提高 47 千卡/千克；地销煤完成 4437 千卡/千克，较同期提高 56 千卡/千克。但受煤炭市场形势影响，用户接煤积极性不高，大部分生产矿井库存较高，储煤空间有限，不能很好地按热值区分，给煤质管控、分储、分销带来较大压力。

重点项目工程进度。按照年初下达的建设工程计划，通过组织专业技术人员参与，征集合理化建议，优化设计方案，各项土建工程、机电设备安装工作基本按期顺利推进。公司白坪煤矿西翼开发项目矿建工程 2015 年上半年计划 745 米，实际完成 775 米，完成了清碴斜巷、爆炸材料库存、矸石上仓巷上段、井底运输大巷、31 采区上部避难硐室；110KV 供电系统和西翼工程 35KV 供电系统方案获得郑州市供电公司批准，进入实施程序。告成煤矿产业升级项目矿建工程 2015 年上半年计划 1233 米，实际完成 1738 米，23041 底板抽放巷按期贯通，土建工程 110KV 变电站已完成设计。超化煤矿技改项目完成筛分楼框架主体、1 号皮带廊主体、绞车房完成房屋基础及绞车基础、灯浴联建完成砌体等安装工程。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
物资流通	5,327,864,762.20	5,273,972,044.53	1.01	17.29	18.15	减少0.72个百分点
煤炭	1,297,904,936.17	1,175,891,687.17	9.40	-34.82	-13.86	减少22.05个百分点
电力	76,449,284.37	85,080,924.78	-11.29	-6.87	-0.05	减少7.59个百分点
铁路运输	14,993,184.68	8,681,281.34	42.10	-3.51	0.93	减少2.54个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
材料等	5,327,864,762.20	5,273,972,044.53	1.01	17.29	18.15	减少0.72个百分点
煤炭	1,297,904,936.17	1,175,891,687.17	9.40	-34.82	-13.86	减少22.05个百分点
电力	76,449,284.37	85,080,924.78	-11.29	-6.87	-0.05	减少7.59个百分点
铁路运输	14,993,184.68	8,681,281.34	42.10	-3.51	0.93	减少2.54个百分点

2、 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
省内	3,074,601,731.08	21.85
省外	3,642,610,436.34	-11.33

(三) 核心竞争力分析

报告期内，公司的核心竞争力未发生变化。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

(1) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
601901	方正证券	238,192,655.90	0.45	0.12	112,955,000.01	209,204,080.76	-246,594,209.87	可供出售金融资产	公开竞价购买
合计		238,192,655.90	/	/	112,955,000.01	209,204,080.76	-246,594,209.87	/	/

持有其他上市公司股权情况的说明

报告期内，经公司 2014 年度股东大会授权，供销公司通过上海证券交易所交易系统出售 2771 万股，截至报告披露之日，供销公司尚持有方正证券股票 950 万股，占其总股本的 0.12%。详见公司临 2015-001 和 015 号公告。

2、主要子公司、参股公司分析

单位:万元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	持股比例 (%)	总资产	净资产	净利润	是否处置
北京裕华创新科技发展有限公司	有限公司	技术开发、咨询、转让服务	300	80	666.24	-233.96	-27.20	否
郑州煤电物资供销有限公司	有限公司	材料设备销售	5,000	100	145,264.42	72,593.27	21,454.77	否
郑州博威物资招标有限公司	有限公司	招标	100	80	2,465.65	499.63	54.88	否
郑州煤电宾馆有限公司	有限公司	餐饮、食堂及卷烟零售	1,000	100	1,216.32	1,082.19	5.99	否
郑州郑煤岚新能源股份有限公司	有限公司	新能源技术开发	500	60	1,432.12	174.98	-44.79	否
河南郑新铁路有限责任公司	有限公司	地方铁路客货运输业务	10,000	51	35,218.11	3,329.88	-613.15	否
河南惠泽物资供销有限公司	有限公司	材料设备销售	5,000	100	13,385.16	5,432.78	99.48	否
上海郑煤贸易有限公司	有限公司	机械设备销售	5,000	100	40,625.56	6,563.37	48.39	否
河南省新郑煤电有限责任公司	有限公司	煤炭生产与销售	35,000	51	255,641.71	174,874.98	-3,380.67	否
郑煤集团(河南)白坪煤业有限公司	有限公司	煤炭生产与销售	66,000	100	148,227.25	91,788.42	-9,064.47	否
郑煤集团(登封)教学二矿有限公司	有限公司	煤炭生产与销售	10,000	51	42,362.32	39,622.51	257.70	否

3、非募集资金项目情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
告成技改	4.8 亿元	77%	45,784,901.71	373,562,039.34	在建暂无收益
白坪技改	10.9 亿元	14%	37,463,817.72	152,560,122.80	在建暂无收益
超化技改	2.7 亿元	28%	15,030,588.68	73,767,347.51	在建暂无收益
合计	18.4 亿元	/	98,279,308.11	599,889,509.65	/

非募集资金项目情况说明

1. 告成矿产业升级项目。系公司 2012 年第四次临时股东大会审议通过的产业升级项目，项目主要以 23 采区为主，可采储量 1333.8 万吨，改造后生产能力从 100 万吨/年提高到 150 万吨/

年。截至本报告期末，项目矿建工程上半年计划 1233 米，实际完成 1738 米，23041 底板抽放巷按期贯通，土建工程 110KV 变电站已完成设计。

2. 白坪西翼开采工程：系公司 2013 年第二次临时股东大会审议通过的工程项目，主要为白坪煤业公司西翼开采工程为采区接替工程。截至本报告期末，项目矿建工程上半年计划 745 米，实际完成 775 米，完成了清渣斜巷、爆炸材料库存、矸石上仓巷上段、井底运输大巷、31 采区上部避难硐室；110KV 供电系统和西翼工程 35KV 供电系统方案获得郑州市供电公司批准，进入实施程序。

3. 超化矿技改项目：系公司 2014 年第六届董事会第十次会议审议通过的技改项目，本次技改主要是提前回收矿井工广煤柱，对井上、下通风、排水、运输、供电等生产系统进行技术改造。截至本报告期末，超化煤矿技改项目完成筛分楼框架主体、1 号皮带廊主体、绞车房完成房屋基础及绞车基础、灯浴联建完成砌体等安装工程。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

根据公司 2014 年年度股东大会决议，公司 2014 年度不分配不转增，故报告期内没有需要执行的利润分配方案。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

三、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

在国内煤炭产能严重过剩的竞争态势没有发生实质性变化前，公司主要产品市场难以根本好转，预计年初至下一报告期期末，公司净利润仍为亏损。

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(三) 其他披露事项

无

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

二、破产重整相关事项

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

□适用 √不适用

四、公司股权激励情况及其影响

□适用 √不适用

五、重大关联交易

√适用 □不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易**1、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

公司六届十四次董事会审议通过了《关于预计 2015 年度日常关联交易》的议案，详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）《郑州煤电股份有限公司关于预计 2015 年度日常关联交易的公告》（临 2015-005），并提请 2014 年度股东大会审议通过。报告期内，公司严格按照与关联方签订的《综合服务协议》执行。日常关联交易事项在报告期内的实际履行情况如下表。

2、 临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)
郑煤集团	控股股东	接受劳务	修理、技术服务等	市场价	3,333.83	52.83
郑煤集团	控股股东	购买商品	采购电力	市场价	7,380.53	67.95
郑煤集团	控股股东	购买商品	购买材料及设备	市场价	2,765.52	0.51
郑煤集团	控股股东	接受劳务	工程劳务	市场价	6,530.45	87.54
郑煤集团	控股股东	销售商品	出售电力	市场价	7,376.97	100.00
郑煤集团	控股股东	销售商品	出售材料及设备	市场价	9,904.46	1.79
郑煤集团	控股股东	提供劳务	提供通讯服务	市场价	508.38	48.00
郑煤集团	控股股东	提供劳务	提供餐饮住宿服务等	市场价	96.31	36.59
新郑精煤	母公司的控股子公司	销售商品	出售原煤、材料	市场价	4,260.32	3.14
合计				/	42,156.77	
关联交易对上市公司独立性的影响			关联交易是按照公平、公正、等价有偿和就近互利的原则进行的，交易价格公允合理，没有损害公司利益，不影响公司运营的独立性。			
关联交易的说明			公司2015年度日常关联交易预计总额210,360万元，报告期内实际发生额42,156.77万元。			

六、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

√适用 □不适用

(1) 托管情况

托管情况说明

按照郑煤集团与本公司签订的《设备委托代管协议书》约定,本公司共代管郑煤集团设备 1819 台,本期应计代管费 30 万元。

(2) 承包情况

承包情况说明

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
郑州煤电	郑煤集团及其关联方	专项设备		2015-01-01	2015-12-31	1,850.06	市场价		是	控股股东
郑州煤电	郑煤集团及其关联方	房屋		2015-01-01	2015-12-31	687.74	市场价		是	控股股东
郑煤集团及其关联方	郑州煤电	专项设备		2015-01-01	2015-12-31	238.65	市场价		是	控股股东
郑煤集团及其关联方	郑州煤电	房屋		2015-01-01	2015-12-31	133.34	市场价		是	控股股东

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						1.8							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						4.892							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						4.892							
担保总额占公司净资产的比例（%）						12.36							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
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）						3.092							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）						3.092							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明						无							
担保情况说明						<p>根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）精神，我们就公司对外担保情况进行了专项核查。经查：截止报告期，公司担保金额总计4.892亿元。公司历次担保事项均履行了相关的决策程序，符合公司章程规定，没有违法违规的情况，没有损害上市公司及公司股东、特别是中小股东的利益。</p>							

3 其他重大合同或交易

本年度公司无其他重大合同。

七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺	其他	郑煤集团	在公司股权分置改革实施完毕后，郑煤集团无论实施定向回购、向战略投资者转让股份、或在 24 个月锁定期满后通过交易所挂牌交易出售股份，其持有的公司股份占公司总股本的比例均不低于 51%。	2005. 7. 25 期限：长期	否	是		
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	郑煤集团	(1) 郑煤集团目前仍保留的其他煤炭业务与郑州煤电的煤炭业务已经不形成实质性竞争关系，郑煤集团保证在本次重组完成后拥有的其他煤炭业务，在面临同等市场机会与条件时，郑州煤电拥有优先选择权。(2) 为消除与上市公司的同业竞争，郑煤集团将加快对资源枯竭矿井实施闭坑报废，对资源整合小煤矿实施技术改造或关闭。对于暂不具备注入上市公司条件的煤矿，郑煤集团将尽快完善相关手续，以满足条件后尽快注入上市公司。在 2018 年 12 月 31 日前，实现郑煤集团煤炭主业资产的整体上市，彻底消除同业竞争。(3) 对于郑煤集团未来持有的处于资源勘探阶段，拟从事煤炭开采与销售业务的资产，为避免将来可能产生的同业竞争，上市公司具有优先选择权进行开发。若上市公司放弃开发权，待矿井建设完成，具备生产能力和经营资质或上市公司认为适当的时候，将上述资产注入上市公司。	2012. 1. 12 期限： 2018. 12. 31	是	是		

与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	郑煤集团	<p>(1) 郑煤集团及其下属企业将继续严格按照《公司法》等法律法规以及郑州煤电《公司章程》的有关规定依法行使股东权利或者董事权利，在股东大会以及董事会对有关涉及上市公司事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。(2) 郑煤集团及其下属企业与郑州煤电之间将尽量减少关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行决策程序及信息披露义务。郑煤集团及其下属企业和郑州煤电就相互间关联事务及交易所做出的任何约定及安排，均不妨碍对方在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易。</p> <p>(3) 郑煤集团及其下属企业保证，上述承诺在郑煤集团作为郑州煤电的控股股东期间持续有效且不可撤销。如有任何违反上述承诺的事项发生，郑煤集团承担因此给郑州煤电造成的一切实际损失。</p>	2012.1.12 期限：长期	否	是		
--------------	--------	------	--	--------------------	---	---	--	--

八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

报告期内，经公司 2014 年度股东大会批准，公司继续聘任北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2015 年度财务审计机构和内控审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

无

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人

处罚及整改情况

适用 不适用

公司董事严瑞因涉嫌严重违纪正接受组织调查。详见公司临 2015-016 号公告。

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》以及中国证监会、上海证券交易所的其他相关要求，进一步完善公司治理结构，健全内部控制制度，加强信息披露工作的管理，规范公司运作并不断提高公司治理水平。

报告期内，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

十二、其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	62,315
---------------	--------

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
郑州煤炭工业(集团)有限责任公司	0	648,059,213	63.83	316,999,213	质押	105,850,000	国有法人
英大基金—民生银行—中国对外经济贸易信托—郑州煤电定向增发集合资金信托	-4,062,758	65,141,394	6.42		未知		其他

前海人寿保险股份有限公司—自有资金华泰组合	15,811,324	15,811,324	1.56		未知		其他
江信基金—光大银行—胡丽群	9,005,506	9,005,506	0.89		未知		其他
中国银行股份有限公司—招商中证煤炭等权指数分级证券投资基金	4,924,963	4,924,963	0.49		未知		其他
长安基金—光大银行—王耀沃	4,640,524	4,640,524	0.46		未知		其他
朱忠英	2,144,914	2,144,914	0.21		未知		境内自然人
门振明	2,000,000	2,000,000	0.20		未知		境内自然人
郭可	500,000	2,000,000	0.20		未知		境内自然人
国泰君安证券股份有限公司—富国中证煤炭指数分级证券投资基金	1,358,264	1,358,264	0.13		未知		其他

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
郑州煤炭工业(集团)有限责任公司	648,059,213	人民币普通股	648,059,213
英大基金—民生银行—中国对外经济贸易信托—郑州煤电定向增发集合资金信托	65,141,394	人民币普通股	65,141,394
前海人寿保险股份有限公司—自有资金华泰组合	15,811,324	人民币普通股	15,811,324
江信基金—光大银行—胡丽群	9,005,506	人民币普通股	9,005,506
中国银行股份有限公司—招商中证煤炭等权指数分级证券投资基金	4,924,963	人民币普通股	4,924,963
长安基金—光大银行—王耀沃	4,640,524	人民币普通股	4,640,524
朱忠英	2,144,914	人民币普通股	2,144,914
门振明	2,000,000	人民币普通股	2,000,000
郭可	2,000,000	人民币普通股	2,000,000
国泰君安证券股份有限公司—富国中证煤炭指数分级证券投资基金	1,358,264	人民币普通股	1,358,264
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东之间未知是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件 股东名称	持有的有限售条 件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交 易股份数量	
1	郑州煤炭工业(集团) 有限责任公司	316,999,213	2015年12月26日	0	郑煤集团承诺本次 发行结束后,其所 持上市公司股票自 股份发行结束之日 起三十六个月内不 转让,之后按中国 证监会及上海证券 交易所的有关规定 执行。

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用**第七节 优先股相关情况**适用 不适用**第八节 董事、监事、高级管理人员情况**

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 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

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

第九节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2015年6月30日

编制单位：郑州煤电股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	1,262,843,885.04	1,333,307,332.76
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、2	414,524,517.78	696,057,146.75
应收账款	七、3	1,311,475,780.40	1,030,195,737.74
预付款项	七、4	283,087,317.75	409,863,841.14
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	七、5	104,684,729.77	89,504,360.60
买入返售金融资产			
存货	七、6	353,320,767.92	304,093,787.70
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、7	9,709,071.53	13,435,052.10
流动资产合计		3,739,646,070.19	3,876,457,258.79
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七、8	114,755,000.01	526,088,900.00
持有至到期投资			
长期应收款			

长期股权投资			
投资性房地产	七、9	126,110,980.41	127,887,916.59
固定资产	七、10	5,150,438,457.25	5,346,956,089.28
在建工程	七、11	706,133,007.93	580,742,536.63
工程物资			
固定资产清理	七、12	1,151,488.26	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、13	718,987,325.58	749,720,442.97
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、14	5,940,000.00	6,640,000.00
递延所得税资产	七、15	160,638,805.65	150,546,220.06
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,984,155,065.09	7,488,582,105.53
资产总计		10,723,801,135.28	11,365,039,364.32
流动负债：			
短期借款	七、16	2,760,000,000.00	1,480,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、17	386,000,000.00	100,000.00
应付账款	七、18	844,956,831.09	1,093,334,667.66
预收款项	七、19	142,066,228.36	230,980,080.85
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、20	238,378,307.50	172,412,185.56
应交税费	七、21	45,231,361.11	122,040,831.62
应付利息			
应付股利			
其他应付款	七、22	415,620,232.51	822,854,710.80
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			

划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	七、23	506,453,593.54	517,716,487.15
其他流动负债	七、24		1,053,000,547.95
流动负债合计		5,338,706,554.11	5,492,439,511.59
非流动负债：			
长期借款	七、25	119,000,000.00	392,200,000.00
应付债券	七、26	200,811,040.14	
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	七、27	17,797,207.23	105,850,062.51
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	七、15	21,164,179.53	103,362,249.49
其他非流动负债			
非流动负债合计		358,772,426.90	601,412,312.00
负债合计		5,697,478,981.01	6,093,851,823.59
所有者权益			
股本	七、28	1,015,343,365.00	1,015,343,365.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、29	503,141,128.86	503,141,128.86
减：库存股			
其他综合收益	七、30	63,492,538.57	310,086,748.44
专项储备	七、31	575,131,687.98	416,574,598.19
盈余公积	七、32	426,975,745.54	426,975,745.54
一般风险准备			
未分配利润	七、33	1,373,652,393.26	1,545,488,642.80
归属于母公司所有者权益合计		3,957,736,859.21	4,217,610,228.83
少数股东权益		1,068,585,295.06	1,053,577,311.90
所有者权益合计		5,026,322,154.27	5,271,187,540.73
负债和所有者权益总计		10,723,801,135.28	11,365,039,364.32

法定代表人：王连海 主管会计工作负责人：房敬 会计机构负责人：王锋军

母公司资产负债表

2015 年 6 月 30 日

编制单位:郑州煤电股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		588,330,973.88	751,160,650.82
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		310,134,517.78	524,405,468.14
应收账款	十七、1	725,668,827.66	653,646,666.51
预付款项		155,646,065.70	293,159,310.31
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十七、2	186,192,074.65	113,878,831.06
存货		185,196,936.29	172,585,642.61
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,309,286.89	
流动资产合计		2,154,478,682.85	2,508,836,569.45
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	1,687,859,911.92	1,687,859,911.92
投资性房地产		126,110,980.41	127,887,916.59
固定资产		2,688,022,329.74	2,802,984,590.42
在建工程		537,115,275.98	457,863,147.40
工程物资			
固定资产清理		1,149,922.85	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		119,437,516.81	132,847,039.86
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		5,940,000.00	6,640,000.00
递延所得税资产		41,575,699.63	33,908,302.07
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,207,211,637.34	5,249,990,908.26
资产总计		7,361,690,320.19	7,758,827,477.71
流动负债:			
短期借款		1,830,000,000.00	580,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		286,000,000.00	100,000.00
应付账款		446,519,974.64	415,048,210.85

预收款项		87,573,114.19	151,267,254.00
应付职工薪酬		153,792,712.25	121,633,945.04
应交税费		27,870,137.97	27,970,091.97
应付利息			
应付股利			
其他应付款		995,856,716.72	1,507,521,108.76
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		486,253,593.54	497,316,487.15
其他流动负债			1,053,000,547.95
流动负债合计		4,313,866,249.31	4,353,857,645.72
非流动负债:			
长期借款			273,200,000.00
应付债券		200,811,040.14	
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款		17,797,207.23	105,850,062.51
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		218,608,247.37	379,050,062.51
负债合计		4,532,474,496.68	4,732,907,708.23
所有者权益:			
股本		1,015,343,365.00	1,015,343,365.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		1,093,781,217.75	1,093,781,217.75
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备		252,838,805.12	171,236,148.50
盈余公积		289,595,562.64	289,595,562.64
未分配利润		177,656,873.00	455,963,475.59
所有者权益合计		2,829,215,823.51	3,025,919,769.48
负债和所有者权益总计		7,361,690,320.19	7,758,827,477.71

法定代表人: 王连海

主管会计工作负责人: 房敬

会计机构负责人: 王锋军

合并利润表
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		6,801,905,600.09	6,706,877,800.52
其中:营业收入	七、34	6,801,905,600.09	6,706,877,800.52
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		7,211,862,708.47	6,643,197,079.77
其中:营业成本	七、34	6,665,004,347.76	6,040,605,080.71
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	七、35	68,147,048.80	57,435,407.68
销售费用	七、36	48,734,262.05	60,439,785.70
管理费用	七、37	263,572,152.67	350,290,851.27
财务费用	七、38	126,034,554.87	134,425,954.41
资产减值损失	七、39	40,370,342.32	
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)	七、40	296,071,650.40	2,958,650.24
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)		-113,885,457.98	66,639,370.99
加:营业外收入	七、41	1,252,647.23	2,632,638.01
其中:非流动资产处置利得			15,247.80
减:营业外支出	七、42	8,010,663.28	1,696,617.52
其中:非流动资产处置损失		12,790.68	
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-120,643,474.03	67,575,391.48
减:所得税费用	七、43	69,623,601.18	57,298,637.42

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-190,267,075.21	10,276,754.06
归属于母公司所有者的净利润		-171,836,249.54	-51,957,100.76
少数股东损益		-18,430,825.67	62,233,854.82
六、其他综合收益的税后净额	七、44	-246,594,209.87	-28,786,867.20
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-246,594,209.87	-28,786,867.20
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-246,594,209.87	-28,786,867.20
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-246,594,209.87	-28,786,867.20
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-436,861,285.08	-18,510,113.14
归属于母公司所有者的综合收益总额		-418,430,459.41	-80,743,967.96
归属于少数股东的综合收益总额		-18,430,825.67	62,233,854.82
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.17	-0.05
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.17	-0.05

法定代表人：王连海 主管会计工作负责人：房敬 会计机构负责人：王锋军

母公司利润表
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	1,515,755,244.52	2,224,591,086.33
减:营业成本	十七、4	1,485,073,536.82	2,020,579,024.57
营业税金及附加		27,819,158.76	31,165,157.35
销售费用		39,681,994.86	47,899,564.52
管理费用		143,646,524.70	174,520,517.63
财务费用		74,838,778.08	89,742,876.74
资产减值损失		30,669,590.22	
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)			
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)		-285,974,338.92	-139,316,054.48
加:营业外收入		970,728.73	2,802,553.01
其中:非流动资产处置利得			15,247.80
减:营业外支出		970,389.96	1,373,906.10
其中:非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-285,974,000.15	-137,887,407.57
减:所得税费用		-7,667,397.56	
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-278,306,602.59	-137,887,407.57
五、其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		-278,306,602.59	-137,887,407.57
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

法定代表人:王连海

主管会计工作负责人:房敬

会计机构负责人:王锋军

合并现金流量表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		6,618,977,841.62	5,883,046,090.46
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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			1,585,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	七、45	7,274,768.36	9,444,904.17
经营活动现金流入小计		6,626,252,609.98	5,894,075,994.63
购买商品、接受劳务支付的现金		6,025,962,110.40	4,542,656,532.47
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		723,231,275.05	915,020,681.32
支付的各项税费		411,244,651.39	560,492,803.04
支付其他与经营活动有关的现金	七、45	241,025,909.22	217,859,819.90
经营活动现金流出小计		7,401,463,946.06	6,236,029,836.73
经营活动产生的现金流量净额		-775,211,336.08	-341,953,842.10
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		378,233,252.71	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			900,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的			

现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		378,233,252.71	900,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,696,479.35	8,394,444.19
投资支付的现金			
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			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,696,479.35	8,394,444.19
投资活动产生的现金流量净额		374,536,773.36	-7,494,444.19
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,060,000,000.00	1,880,000,000.00
发行债券收到的现金		200,000,000.00	1,000,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、45		8,500,000.00
筹资活动现金流入小计		3,260,000,000.00	2,888,500,000.00
偿还债务支付的现金		2,820,200,000.00	2,202,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		176,012,814.57	99,943,483.01
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、45	91,635,442.68	92,342,575.40
筹资活动现金流出小计		3,087,848,257.25	2,394,686,058.41
筹资活动产生的现金流量净额		172,151,742.75	493,813,941.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-228,522,819.97	144,365,655.30
加：期初现金及现金等价物余额		1,182,416,603.13	1,754,903,196.87
六、期末现金及现金等价物余额		953,893,783.16	1,899,268,852.17

法定代表人：王连海

主管会计工作负责人：房敬

会计机构负责人：王锋军

母公司现金流量表

2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		930,186,646.87	999,761,924.39
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,570,458.17	5,734,788.63
经营活动现金流入小计		933,757,105.04	1,005,496,713.02
购买商品、接受劳务支付的现金		347,814,952.07	598,249,278.13
支付给职工以及为职工支付的现金		451,589,288.97	513,623,074.46
支付的各项税费		115,779,937.17	178,053,670.00
支付其他与经营活动有关的现金		92,392,710.81	103,385,417.01
经营活动现金流出小计		1,007,576,889.02	1,393,311,439.60
经营活动产生的现金流量净额		-73,819,783.98	-387,814,726.58
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			900,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			900,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,767,387.02	7,416,395.33
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		70,000,000.00	
投资活动现金流出小计		72,767,387.02	7,416,395.33

投资活动产生的现金流量净额		-72,767,387.02	-6,516,395.33
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,030,000,000.00	1,130,000,000.00
发行债券收到的现金		200,000,000.00	1,000,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			8,500,000.00
筹资活动现金流入小计		2,230,000,000.00	2,138,500,000.00
偿还债务支付的现金		2,070,000,000.00	1,267,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的 现金		126,793,040.38	62,562,150.32
支付其他与筹资活动有关的现金		91,635,442.68	92,342,575.40
筹资活动现金流出小计		2,288,428,483.06	1,422,104,725.72
筹资活动产生的现金流量净额		-58,428,483.06	716,395,274.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的 影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-205,015,654.06	322,064,152.37
加：期初现金及现金等价物余额		688,360,916.59	986,971,493.06
六、期末现金及现金等价物余额		483,345,262.53	1,309,035,645.43

法定代表人：王连海 主管会计工作负责人：房敬 会计机构负责人：王锋军

合并所有者权益变动表
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期							
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年期末余额	1,015,343,365.00	503,141,128.86	310,086,748.44	416,574,598.19	426,975,745.54	1,545,488,642.80	1,053,577,311.90	5,271,187,540.73
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
同一控制下企业合并								
其他								
二、本年期初余额	1,015,343,365.00	503,141,128.86	310,086,748.44	416,574,598.19	426,975,745.54	1,545,488,642.80	1,053,577,311.90	5,271,187,540.73
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)			-246,594,209.87	158,557,089.79		-171,836,249.54	15,007,983.16	-244,865,386.46
(一) 综合收益总额			-246,594,209.87			-171,836,249.54	-18,430,825.67	-436,861,285.08
(二) 所有者投入和减少资本								
1. 股东投入的普通股								
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入所有者权益的金额								
4. 其他								
(三) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(四) 所有者权益内部结转								

1. 资本公积转增资本 (或股本)								
2. 盈余公积转增资本 (或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(五) 专项储备				158,557,089.79			33,438,808.83	191,995,898.62
1. 本期提取				212,348,602.07			37,664,857.93	250,013,460.00
2. 本期使用				53,791,512.28			4,226,049.10	58,017,561.38
(六) 其他								
四、本期期末余额	1,015,343,365.00	503,141,128.86	63,492,538.57	575,131,687.98	426,975,745.54	1,373,652,393.26	1,068,585,295.06	5,026,322,154.27

项目	上期							
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年期末余额	1,015,343,365.00	494,641,128.86	175,793,810.47	407,298,565.94	426,975,745.54	1,483,195,041.35	989,561,679.14	4,992,809,336.30
加：会计政策变更								
前期差错更正								
同一控制下企业合并								
其他								
二、本年期初余额	1,015,343,365.00	494,641,128.86	175,793,810.47	407,298,565.94	426,975,745.54	1,483,195,041.35	989,561,679.14	4,992,809,336.30
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)		8,500,000.00	-28,786,867.20	174,294,983.38		-51,957,100.76	92,418,128.92	194,469,144.34
(一) 综合收益总额			-28,786,867.20			-51,957,100.76	62,233,854.82	-18,510,113.14
(二) 所有者投入和减少资本		8,500,000.00						8,500,000.00
1. 股东投入的普通股								
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入所有者权益的金额								

4. 其他		8,500,000.00						8,500,000.00
(三) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(四) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(五) 专项储备				174,294,983.38			30,184,274.10	204,479,257.48
1. 本期提取				233,735,253.17			40,063,069.83	273,798,323.00
2. 本期使用				59,440,269.79			9,878,795.73	69,319,065.52
(六) 其他								
四、本期期末余额	1,015,343,365.00	503,141,128.86	147,006,943.27	581,593,549.32	426,975,745.54	1,431,237,940.59	1,081,979,808.06	5,187,278,480.64

法定代表人：王连海

主管会计工作负责人：房敬

会计机构负责人：王锋军

母公司所有者权益变动表
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期					
	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	1,015,343,365.00	1,093,781,217.75	171,236,148.50	289,595,562.64	455,963,475.59	3,025,919,769.48
加: 会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年期初余额	1,015,343,365.00	1,093,781,217.75	171,236,148.50	289,595,562.64	455,963,475.59	3,025,919,769.48
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)			81,602,656.62		-278,306,602.59	-196,703,945.97
(一) 综合收益总额					-278,306,602.59	-278,306,602.59
(二) 所有者投入和减少资本						
1. 股东投入的普通股						
2. 其他权益工具持有者投入资本						
3. 股份支付计入所有者权益的金额						
4. 其他						
(三) 利润分配						
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者(或股东)的分配						
3. 其他						
(四) 所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本(或股本)						
2. 盈余公积转增资本(或股本)						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
(五) 专项储备			81,602,656.62			81,602,656.62
1. 本期提取			124,427,228.00			124,427,228.00
2. 本期使用			42,824,571.38			42,824,571.38
(六) 其他						
四、本期期末余额	1,015,343,365.00	1,093,781,217.75	252,838,805.12	289,595,562.64	177,656,873.00	2,829,215,823.51

项目	上期					
	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	1,015,343,365.00	1,085,281,217.75	112,850,880.38	289,595,562.64	514,653,484.63	3,017,724,510.40
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年期初余额	1,015,343,365.00	1,085,281,217.75	112,850,880.38	289,595,562.64	514,653,484.63	3,017,724,510.40
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		8,500,000.00	80,201,752.60		-137,887,407.57	-49,185,654.97
(一)综合收益总额					-137,887,407.57	-137,887,407.57
(二)所有者投入和减少资本		8,500,000.00				8,500,000.00
1. 股东投入的普通股						
2. 其他权益工具持有者投入资本						
3. 股份支付计入所有者权益的金额						
4. 其他		8,500,000.00				8,500,000.00
(三)利润分配						
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者(或股东)的分配						
3. 其他						
(四)所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本(或股本)						
2. 盈余公积转增资本(或股本)						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
(五)专项储备			80,201,752.60			80,201,752.60
1. 本期提取			125,825,116.00			125,825,116.00
2. 本期使用			45,623,363.40			45,623,363.40
(六)其他						
四、本期末余额	1,015,343,365.00	1,093,781,217.75	193,052,632.98	289,595,562.64	376,766,077.06	2,968,538,855.43

法定代表人：王连海

主管会计工作负责人：房敬

会计机构负责人：王锋军

三、公司基本情况

1. 公司概况

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

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

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

2012 年 11 月 23 日，经中国证券监督管理委员会《关于核准郑州煤电股份有限公司重大资产置换及向郑州煤炭工业（集团）有限责任公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2012〕1554 号）文件核准，公司本次重大资产重组及向郑煤集团发行 316,999,213 股股份购买相关资产、核准公司非公开发行不超过 115,000,000 股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。并于 2013 年 1 月 22 日完成工商变更登记手续，公司注册资本及股本由 629,140,000 元变更为 946,139,213 元。

2013 年 11 月 22 日，公司向英大基金管理有限公司非公开发行 69,204,152 股股份。2014 年 1 月 2 日完成工商变更登记手续，取得河南省工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，公司注册资本及股本由 946,139,213 元变更为 1,015,343,365 元。企业法人营业执照号为 410000100017219，法定代表人：王连海，注册地址：郑州市中原西路 188 号。

本公司属于煤炭行业。

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

本财务报表业经公司全体董事会于 2015 年 8 月 28 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

本期纳入合并范围的公司包括本公司及全部子公司。与上年末相同，具体见本附注“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》、41 项具体会计准则、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（以下简称“企业会计准则”）以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制财务报表。

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并

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

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

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

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

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

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

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

（2）长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新

支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，冲减留存收益。

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

（4）在合并财务报表中的会计处理见本附注四、

1、非同一控制下企业合并

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

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

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

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

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

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

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

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

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。。其中，处置后的剩余股

权根据长期股权投资准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。在合并财务报表中的会计处理见本附注四、（六）。

2、非同一控制下企业合并

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

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

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

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

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

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

购买方在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。。其中，处置后的剩余股权根据长期股权投资准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。在合并财务报表中的会计处理见本附注四、（六）。

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

3、将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：

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

6. 合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

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

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

- 1、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

1、外币业务折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2、外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目。

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

10. 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

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

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

(2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。对被投资单位不具有控制、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股权投资，作为可供出售金融资产列报，按成本进行后续计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

6、金融资产（不含应收款项）减值

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

（1）可供出售金融资产的减值

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

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

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人做出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑦ 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

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

（2）持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11. 应收款项

（1）. 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	500 万元以上的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	可收回性估计

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合类型	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含1年）	5	5
其中：1年以内分项，可添加行		
1—2年	10	10
2—3年	30	30
3年以上		
3—4年	50	50
4—5年	50	50
5年以上	100	100

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由	可收回性估计
坏账准备的计提方法	账龄分析法

12. 存货**1. 存货的分类**

存货是指本公司在正常生产经营过程中持有以备出售的产成品，处在生产过程中的在产品 and 自制半成品，在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料及低值易耗品等，主要包括原材料、在产品、半成品、产成品、库存商品、周转材料等六大类。

2. 存货的计价

本公司医药工业企业的存货按照成本进行初始计量，购入并已验收入库的原材料按实际成本入账，发出原材料按加权平均法计量；入库产成品按实际生产成本入账，发出产成品按加权平均法计量。医药商业企业进货时按进价核算，库存商品发出时按个别计价法计算已销商品的销售成本。本公司的周转材料—低值易耗品在领用时采用一次转销法计入当期损益。

3. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

4. 存货的减值

期末存货以成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

本公司以取得的确凿证据为基础，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，确定存货的可变现净值。直接用于出售的材料存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行建造合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于建造合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

13. 长期股权投资

1、长期股权投资的分类及其判断依据

(1) 长期股权投资的分类

长期股权投资分为三类，即是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

(2) 长期股权投资类别的判断依据

① 确定对被投资单位控制的依据详见本附注四、(六)；

② 确定对被投资单位具有重大影响的依据：

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

A、在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下，由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并相应享有实质性的参与决策权，投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

B、参与被投资单位财务和经营政策制定过程。这种情况下，在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议和意见，从而可以对被投资单位施加重大影响。

C、与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

D、向被投资单位派出管理人员。在这种情况下，管理人员有权力主导被投资单位的相关活动，从而能够对被投资单位施加重大影响。

E、向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资方的技术或技术资料，表明投资方对被投资单位具有重大影响。

公司在判断是否对被投资方具有重大影响时，不限于是否存在上述一种或多种情形，还需要综合考虑所有事实和情况来做出综合的判断。

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

③ 确定被投资单位是否为合营企业的依据：

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

合营安排的定义、分类以及共同控制的判断标准详见本附注四、(七)。

2、长期股权投资初始成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

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

合并方或购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

对合营企业和联营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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

本公司在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可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，本公司负有承担额外损失义务的除外。

被投资单位以后实现净利润的，本公司在其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。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。

本公司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》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认交易损失。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

14. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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

15. 固定资产

(1). 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子及其他设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	20-40 年	3-5	4.75-2.38
机器设备	年限平均法	10-25 年	3-5	9.50-3.80
运输设备	年限平均法	7-10 年	3-5	13.57-9.50
电子及其他设备	年限平均法	3-5 年	3-5	31.67-19.40

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；

(3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；

(4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

16. 在建工程

在建工程以立项项目分类核算。

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

17. 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、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、借款费用暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定

可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用及其辅助费，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

18. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

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

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

1、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

2、使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日, 本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

3、使用寿命不确定的无形资产使用寿命复核

每期末, 对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命采用以下程序进行复核:

(2). 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出, 同时满足下列条件时确认为无形资产:

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

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

19. 长期资产减值

在每个资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生物性资产、油气资产使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象, 对存在减值迹象的, 估计其可收回金额, 可收回金额低于其账面价值的, 将资产的账面价值减记至可收回金额, 减记的金额确认相应的减值损失, 计入当期损益, 同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计, 根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额, 在难以对单项资产可收回金额进行估计的情况下, 以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后, 减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整, 使资产在剩余寿命内, 系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资产以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

关于商誉减值测试, 对于因企业合并形成的商誉的账面价值, 自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组; 难以分摊至相关的资产组的, 将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时, 按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的, 按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

20. 长期待摊费用

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

21. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

1、短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

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

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

(3)、辞退福利的会计处理方法

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- (1) 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- (2) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述 2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

22. 预计负债

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

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

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

23. 收入

1. 销售商品收入确认

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

2. 提供劳务收入的确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

3. 让渡资产使用权收入的确认

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

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4. 收入确认的具体方法

(1) 公司煤炭及其他物资销售，根据签订合同，发出货物时确认收入。(2) 本公司租赁收入，根据合同约定，每个月按权责发生制确认收入。

24. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助属于与资产相关的政府补助。

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

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(1) 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

(2) 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

25. 递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税

主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

26. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

(2)、融资租赁的会计处理方法

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

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

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

27. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按应纳税销售额计算销项税抵减当期允许抵扣的进项税后的差额	13%、17%、11%、6%
消费税		
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	20%、25%
教育费附加	应纳税所得额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率
郑州郑煤岚新能源股份有限公司	20%

2. 税收优惠

无

七、合并财务报表项目注释**1、货币资金**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	228,235.70	205,912.58
银行存款	1,121,815,649.34	1,333,101,420.18
其他货币资金	140,800,000.00	
合计	1,262,843,885.04	1,333,307,332.76
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

2015年06月30日所有权受到限制的货币资金308,950,101.88元。其中：环境治理保证金168,150,101.88元，票据保证金140,800,000.00元。

2、应收票据**(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	414,524,517.78	696,057,146.75
商业承兑票据		
合计	414,524,517.78	696,057,146.75

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	15,000,000.00
商业承兑票据	
合计	15,000,000.00

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,196,014,712.47	
商业承兑票据	150,000,000.00	
合计	1,346,014,712.47	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

3、应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,268,979,185.91	92.32	45,187,542.00	3.56	1,223,791,643.91	1,001,700,044.81	91.62	45,187,542.00	4.51	956,512,502.81
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	105,562,515.18	7.68	17,878,378.69	16.94	87,684,136.49	91,561,613.62	8.38	17,878,378.69	19.53	73,683,234.93
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	1,374,541,701.09	/	63,065,920.69	/	1,311,475,780.40	1,093,261,658.43	/	63,065,920.69	/	1,030,195,737.74

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	56,050,831.27	2,523,026.94	4.50%
1 至 2 年	24,595,437.03	1,626,482.80	6.61%
2 至 3 年	15,957,584.53	4,787,275.36	30.00%
3 年以上	8,958,662.35	8,941,593.59	99.81%
合计	105,562,515.18	17,878,378.69	16.94%

确定该组合依据的说明：

账龄状态

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 562,780,982.11 元，占应收账款期末余额合计数的比例 40.94%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 19,847,038.34 元。详见下表：

序号	与本公司关系	期末金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
1	无关联	169,804,270.57	1 年以内	12.35
2	关联方	160,768,544.69	1 年以内、1-2 年	11.70
3	无关联	99,384,282.04	1 年以内	7.23
4	无关联	82,130,309.55	1 年以内	5.98
5	无关联	50,693,575.26	1 年以内	3.69
合计		562,780,982.11		40.95

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

无

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

无

4、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	254,469,675.66	89.89	367,890,345.89	89.76
1 至 2 年	2,278,839.80	0.80	15,691,800.09	3.83
2 至 3 年	11,933,821.80	4.22	19,232,137.08	4.69
3 年以上	14,404,980.49	5.09	7,049,558.08	1.72
合计	283,087,317.75	100.00	409,863,841.14	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

本项目期末余额中一年以上的款项主要系已预付尚未完成交易的款项。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例	预付款时间	未结算原因
第一名	无关联	40,442,340.00	14.29%	一年以内	未到结算期
第二名	无关联	40,000,000.00	14.13%	一年以内	未到结算期
第三名	无关联	33,255,689.03	11.75%	一年以内	未到结算期
第四名	无关联	23,309,575.42	8.23%	一年以内	未到结算期
第五名	无关联	21,009,259.06	7.42%	一年以内	未到结算期
合计		158,016,863.51	55.82%	--	--

5、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	51,000,000.00	38.46	15,100,000.00	29.61	35,900,000.00	51,000,000.00	43.43	15,100,000.00	29.61	35,900,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	81,618,123.80	61.54	12,833,394.03	15.72	68,784,729.77	66,437,754.63	56.57	12,833,394.03	19.32	53,604,360.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	132,618,123.80	/	27,933,394.03	/	104,684,729.77	117,437,754.63	/	27,933,394.03	/	89,504,360.60

组合中，按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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	66,720,668.43	2,947,704.18	4.42%
1 至 2 年	4,115,870.94	411,587.09	10.00%
2 至 3 年	1,867,830.95	560,349.29	30.00%
3 年以上	8,913,753.48	8,913,753.48	100.00%
合计	81,618,123.80	12,833,394.04	15.72%

确定该组合依据的说明：

账龄状态

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
搬迁款	25,000,000.00	25,000,000.00
单位往来	33,189,871.93	36,890,068.62
保证金	26,500,000.00	27,083,329.58
备用金及其他	47,928,251.87	28,464,356.43
合计	132,618,123.80	117,437,754.63

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	保证金	26,000,000.00	1-2 年	19.61	2,600,000.00
第二名	搬迁款	25,000,000.00	3 年以上	18.85	12,500,000.00
第三名	电费	5,265,622.33	1 年以内	3.97	265,523.44
第四名	工程款	1,308,362.77	3 年以上	0.99	654,181.39
第五名	保证金	583,329.58	1 年以内	0.44	29,166.48
合计	/	58,157,314.68	/	43.86	16,048,871.31

(6). 涉及政府补助的应收款项

无

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

无

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

无

6、 存货

(1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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	23,851,609.57	6,704,590.59	17,147,018.98	25,890,864.01	6,704,590.59	19,186,273.42
在产品						
库存商品	376,460,849.69	40,370,342.32	336,090,507.37	284,824,272.71		284,824,272.71
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
低值易耗品	83,241.57		83,241.57	83,241.57		83,241.57
合计	400,395,700.83	47,074,932.91	353,320,767.92	310,798,378.29	6,704,590.59	304,093,787.70

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	6,704,590.59					6,704,590.59
库存商品		40,370,342.32				40,370,342.32
合计	6,704,590.59	40,370,342.32				47,074,932.91

7、 其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税金	9,709,071.53	13,435,052.10
合计	9,709,071.53	13,435,052.10

8、 可供出售金融资产

√适用 □不适用

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	114,755,000.01		114,755,000.01	526,088,900.00		526,088,900.00
按公允价值计量的	112,955,000.01		112,955,000.01	524,288,900.00		524,288,900.00
按成本计量的	1,800,000.00		1,800,000.00	1,800,000.00		1,800,000.00
合计	114,755,000.01		114,755,000.01	526,088,900.00		526,088,900.00

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本			
公允价值	112,955,000.01		112,955,000.01
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	63,492,538.57		63,492,538.57
已计提减值金额			

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
郑州锦源新型节能材料有限公司	1,800,000.00			1,800,000.00					30	
合计	1,800,000.00			1,800,000.00					/	

9、投资性房地产

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	146,551,678.88			146,551,678.88
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	146,551,678.88			146,551,678.88
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	18,663,762.29			18,663,762.29
2. 本期增加金额	1,776,936.18			1,776,936.18

(1) 计提或摊销	1,776,936.18			1,776,936.18
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	20,440,698.47			20,440,698.47
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	126,110,980.41			126,110,980.41
2. 期初账面价值	127,887,916.59			127,887,916.59

10、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	4,522,715,433.59	5,112,538,530.48	190,456,191.46	12,379,246.41	9,838,089,401.94
2. 本期增加金额	355,452.50	42,308,249.41	616,868.88	624,936.55	43,905,507.34
(1) 购置	355,452.50	42,308,249.41	616,868.88	624,936.55	43,905,507.34
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	17,921,955.18	35,656,637.29	802,765.00		54,381,357.47
(1) 处置或报废	886,975.29	35,656,637.29	802,765.00		37,346,377.58
(2) 其他减少	17,034,979.89				17,034,979.89
4. 期末余额	4,505,148,930.91	5,119,190,142.60	190,270,295.34	13,004,182.96	9,827,613,551.81
二、累计折旧					
1. 期初余额	1,279,482,640.70	2,984,015,592.11	111,642,224.99	9,085,437.36	4,384,225,895.16
2. 本期增加金额	56,208,596.05	157,046,623.09	6,836,215.83	1,942,152.41	222,033,587.38
(1) 计提	56,208,596.05	157,046,623.09	6,836,215.83	1,942,152.41	222,033,587.38
3. 本期减少金额		35,224,315.27	767,490.21		35,991,805.48
(1) 处置或报废		35,224,315.27	767,490.21		35,991,805.48
4. 期末余额	1,335,691,236.75	3,105,837,899.93	117,710,950.61	11,027,589.77	4,570,267,677.06
三、减值准备					
1. 期初余额	85,174,406.04	20,920,793.68	812,217.78		106,907,417.50
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	85,174,406.04	20,920,793.68	812,217.78		106,907,417.50
四、账面价值					

1. 期末账面价值	3,084,283,288.12	1,992,431,448.99	71,747,126.95	1,976,593.19	5,150,438,457.25
2. 期初账面价值	3,158,058,386.85	2,107,602,144.69	78,001,748.69	3,293,809.05	5,346,956,089.28

(2). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
机器设备	63,551,867.30

11、在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
告成矿技改	373,562,039.34		373,562,039.34	324,398,948.34		324,398,948.34
白坪矿技改	152,560,122.80		152,560,122.80	115,096,305.08		115,096,305.08
超化矿技改	73,767,347.51		73,767,347.51	58,731,098.45		58,731,098.45
其他工程	106,243,498.28		106,243,498.28	82,516,184.76		82,516,184.76
合计	706,133,007.93		706,133,007.93	580,742,536.63		580,742,536.63

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
告成矿技改	4.8 亿	324,398,948.34	49,163,091.00			373,562,039.34	77	77%	5,596,458.36	3,076,458.36	6	自筹
白坪矿技改	10.9 亿	115,096,305.08	37,463,817.72			152,560,122.80	14	14%	1,722,000.00			自筹
超化矿技改	2.70 亿	58,731,098.45	15,036,249.06			73,767,347.51	28	28%	2,633,346.64	1,280,346.65	6	自筹
合计	18.4 亿	498,226,351.87	101,663,157.78			599,889,509.65	/	/	9,951,805.00	4,356,805.01	/	/

12、固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计	1,151,488.26	

其他说明：

处置或报废

13、无形资产**(1). 无形资产情况**

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	采矿权	软件及其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	144,380,140.24			1,064,063,430.00	6,158,709.84	1,214,602,280.08
2. 本期增加金额					229,344.45	229,344.45
(1) 购置					229,344.45	229,344.45
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	144,380,140.24			1,064,063,430.00	6,388,054.29	1,214,831,624.53
二、累计摊销						
1. 期初余额	17,890,415.46			444,871,332.11	2,120,089.54	464,881,837.11
2. 本期增加金额	1,632,732.73			28,925,266.82	404,462.29	30,962,461.84
(1) 计提	1,632,732.73			28,925,266.82	404,462.29	30,962,461.84
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	19,523,148.19			473,796,598.93	2,524,551.83	495,844,298.95
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	124,856,992.05			590,266,831.07	3,863,502.46	718,987,325.58
2. 期初账面价值	126,489,724.78			619,192,097.89	4,038,620.30	749,720,442.97

14、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
污水处理费	3,880,000.00		240,000.00		3,640,000.00
装修费	2,760,000.00		460,000.00		2,300,000.00
合计	6,640,000.00		700,000.00		5,940,000.00

15、递延所得税资产/递延所得税负债**(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备				
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
计提的坏账准备	76,023,145.60	19,005,786.40	76,023,145.60	19,005,786.40
存货跌价准备	47,074,932.91	11,768,733.23	6,704,590.56	1,676,147.64
长期投资减值准备	727,729.08	181,932.27	727,729.08	181,932.27
固定资产减值准备	105,737,929.68	26,434,482.42	105,737,929.68	26,434,482.42
应付工资结余	17,344,358.60	4,336,089.65	17,344,358.60	4,336,089.65
固定资产折旧差异	395,647,126.72	98,911,781.68	395,647,126.72	98,911,781.68
合计	642,555,222.59	160,638,805.65	602,184,880.24	150,546,220.06

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动	84,656,718.12	21,164,179.53	413,448,997.96	103,362,249.49
合计	84,656,718.12	21,164,179.53	413,448,997.96	103,362,249.49

(3). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	508,019,176.31	508,019,176.31
合计	508,019,176.31	508,019,176.31

(4). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于 2018 年到期 291,269,705.55 元，2019 年到期 216,749,470.76 元。

16、短期借款

√适用 □不适用

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	100,000,000.00	
保证借款	390,000,000.00	510,000,000.00
信用借款	2,270,000,000.00	970,000,000.00
合计	2,760,000,000.00	1,480,000,000.00

17、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	150,000,000.00	
银行承兑汇票	236,000,000.00	100,000.00
合计	386,000,000.00	100,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

18、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	844,956,831.09	1,093,334,667.66
合计	844,956,831.09	1,093,334,667.66

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第 1 名	2,980,382.40	未到结算期
第 2 名	591,636.00	未到结算期
第 3 名	300,000.00	未到结算期
第 4 名	285,884.50	未到结算期

第 5 名	237,385.30	未到结算期
合计	4,395,288.20	/

19、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	142,066,228.36	230,980,080.85
合计	142,066,228.36	230,980,080.85

20、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	140,114,463.45	691,588,599.00	642,168,162.26	189,534,900.19
二、离职后福利-设定提存计划	32,297,722.11	140,490,483.91	123,944,798.71	48,843,407.31
三、辞退福利		406,628.00	406,628.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	172,412,185.56	832,485,710.91	766,519,588.97	238,378,307.50

(2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	69,983,337.37	568,107,999.00	534,632,871.09	103,458,465.28
二、职工福利费		26,788,669.75	26,788,669.75	
三、社会保险费	35,419,893.48	57,421,358.52	51,003,709.39	41,837,542.61
其中：医疗保险费	29,664,314.03	36,374,595.62	32,282,379.82	33,756,529.83
工伤保险费	5,750,049.45	20,934,615.07	18,609,181.74	8,075,482.78
生育保险费	5,530.00	112,147.83	112,147.83	5,530.00
四、住房公积金	4,015,832.89	20,498,455.12	18,674,460.12	5,839,827.89
五、工会经费和职工教育经费	30,695,399.71	17,510,240.61	9,806,575.91	38,399,064.41
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		1,261,876.00	1,261,876.00	
合计	140,114,463.45	691,588,599.00	642,168,162.26	189,534,900.19

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	31,003,483.39	140,147,927.45	123,627,618.90	47,523,791.94
2、失业保险费	1,025,218.72	342,556.46	317,179.81	1,050,595.37
3、企业年金缴费	269,020.00			269,020.00
合计	32,297,722.11	140,490,483.91	123,944,798.71	48,843,407.31

21、 应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	27,985,028.33	22,927,170.01
消费税		
营业税	486,517.02	13,256,523.75
企业所得税	491,404.33	66,785,733.30
个人所得税	1,344,940.24	930,593.20
城市维护建设税	1,976,109.37	3,277,050.89
教育费附加	1,336,762.35	2,386,306.62
地方教育附加	891,174.91	793,135.79
资源税	3,121,968.26	5,703,188.52
土地使用税	1,210,261.31	186,990.62
房产税	1,135,403.65	152,318.82
印花税	119,578.37	503,473.60
价格调节基金	5,132,212.97	5,138,346.50
合计	45,231,361.11	122,040,831.62

22、 其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
单位往来	269,189,814.76	672,731,723.52
应付押金	35,978,556.42	26,442,462.00
地面塌陷补偿及搬迁费	24,168,510.96	30,146,968.37
其他	86,283,350.37	93,533,556.91
合计	415,620,232.51	822,854,710.80

23、 1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	333,400,000.00	350,400,000.00
1 年内到期的长期应付款	173,053,593.54	167,316,487.15
合计	506,453,593.54	517,716,487.15

24、 其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券		
非公开定向发行债务融资工具		1,053,000,547.95
合计		1,053,000,547.95

25、长期借款

√适用 □不适用

(1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	99,000,000.00	99,000,000.00
信用借款	20,000,000.00	293,200,000.00
合计	119,000,000.00	392,200,000.00

26、应付债券

√适用 □不适用

(1). 应付债券

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
2015 年度第一期非公开定向债务融资工具	200,811,040.14	
合计	200,811,040.14	

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
2015 年度第一期非公开定向债务融资工具	100	2015-05-14	3 年	199,100,000		199,100,000	1,672,445.26	38,594.88		200,811,040.14
合计	/	/	/	199,100,000		199,100,000	1,672,445.26	38,594.88		200,811,040.14

27、长期应付款

√适用 □不适用

(1). 按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
招银金融租赁有限公司	105,850,062.51	17,797,207.23
合计	105,850,062.51	17,797,207.23

其他说明：

截至 2015 年 6 月 30 日，本公司未确认融资费用的余额为人民币 9,109,998.83 元。

28、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,015,343,365.00						1,015,343,365.00

29、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	494,641,128.86			494,641,128.86
其他资本公积	8,500,000.00			8,500,000.00
合计	503,141,128.86			503,141,128.86

30、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							

二、以后将重分类进损益的其他综合收益	310,086,748.44	-13,750,000	-315,042,279.83	-82,198,069.96	-246,594,209.87		63,492,538.57
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益	310,086,748.44	-13,750,000	-315,042,279.83	-82,198,069.96	-246,594,209.87		63,492,538.57
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	310,086,748.44	-13,750,000	-315,042,279.83	-82,198,069.96	-246,594,209.87		63,492,538.57

31、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	158,082,427.79	170,704,638.10	45,779,162.06	283,007,903.83
维简费	37,565,931.35	26,696,017.62	8,012,350.22	56,249,598.75
矿山环境恢复治理保证金	220,926,239.05	14,947,946.35		235,874,185.40
合计	416,574,598.19	212,348,602.07	53,791,512.28	575,131,687.98

32、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	397,530,590.52			397,530,590.52
任意盈余公积	29,445,155.02			29,445,155.02
合计	426,975,745.54			426,975,745.54

33、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,545,488,642.80	1,483,195,041.35
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后期初未分配利润	1,545,488,642.80	1,483,195,041.35
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-171,836,249.54	-51,957,100.76
减：提取法定盈余公积		

提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,373,652,393.26	1,431,237,940.59

34、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,717,212,167.42	6,543,625,937.82	6,631,405,809.83	5,922,716,221.88
其他业务	84,693,432.67	121,378,409.94	75,471,990.69	117,888,858.83
合计	6,801,905,600.09	6,665,004,347.76	6,706,877,800.52	6,040,605,080.71

35、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	19,478,704.37	5,214,559.55
城市维护建设税	10,651,789.96	16,124,388.21
教育费附加	5,716,572.71	9,657,562.36
资源税	26,985,298.49	20,566,611.65
房产税	1,503,634.77	1,010,949.10
地方教育费附加	3,811,048.50	4,861,336.81
合计	68,147,048.80	57,435,407.68

36、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	30,263,019.96	39,906,475.47
运输装卸费	7,708,048.21	6,381,380.70
物料及修理费	4,386,224.75	4,624,842.38
办公及差旅费	1,386,920.43	1,214,008.68
业务招待费	954,322.40	1,340,780.40
折旧费	1,971,246.20	2,600,130.61
其他	2,064,480.10	4,372,167.46
合计	48,734,262.05	60,439,785.70

37、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	162,855,336.04	233,716,272.31
税金及价格调节基金	10,913,626.03	10,155,208.23
无形资产摊销	30,933,829.36	29,637,171.33
折旧费	24,787,938.62	19,539,309.61
技术开发及矿产资源补偿费	4,050.00	18,795,436.44
办公及差旅费	3,489,156.29	7,320,948.98
物料消耗	7,124,680.42	2,152,745.96
运输装卸费	4,008,612.42	8,435,208.87
业务招待费	3,692,976.05	4,876,160.97
修理费	2,328,780.05	1,181,249.29
中介费	985,574.76	3,504,537.39
绿化费	3,927,081.45	2,946,143.00
其他	8,520,511.18	8,030,458.89
合计	263,572,152.67	350,290,851.27

38、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	130,432,524.76	140,117,145.61
减：利息收入	6,693,526.13	9,444,904.17
汇兑损失		
减：汇兑收益		
其他	2,295,556.24	3,753,712.97
合计	126,034,554.87	134,425,954.41

39、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失	40,370,342.32	
合计	40,370,342.32	

40、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产等取得的投资收益		2,958,650.24
处置可供出售金融资产取得的投资收益	296,071,650.40	
合计	296,071,650.40	2,958,650.24

41、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额

非流动资产处置利得合计		15,247.80	
其中：固定资产处置利得		15,247.80	
政府补助	581,242.23	1,585,000.00	581,242.23
违约金罚款收入	129,590.00	824,053.00	129,590.00
其他	541,815.00	208,337.21	541,815.00
合计	1,252,647.23	2,632,638.01	1,252,647.23

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
奖励	540,000.00		与收益相关
其他	41,242.23	1,585,000.00	与收益相关
合计	581,242.23	1,585,000.00	/

42、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	12,790.68		12,790.68
其中：固定资产处置损失	12,790.68		12,790.68
罚款支出	7,491,652.50	957,722.45	7,491,652.50
其他	506,220.10	738,895.07	506,220.10
合计	8,010,663.28	1,696,617.52	8,010,663.28

43、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	79,716,186.77	57,298,637.42
递延所得税费用	-10,092,585.59	
合计	69,623,601.18	57,298,637.42

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	-120,643,474.03
按法定/适用税率计算的所得税费用	30,160,868.51
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	99,784,469.69
所得税费用	69,623,601.18

44、其他综合收益

详见附注七、30

45、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入及补贴收入	7,274,768.36	9,444,904.17
合计	7,274,768.36	9,444,904.17

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
搬迁款	72,863,000.00	148,834,300.00
业务招待费	4,647,298.45	6,216,941.37
经营性受限制的银行存款的增加	158,059,372.25	53,221,476.62
其他	5,456,238.52	9,587,101.91
合计	241,025,909.22	217,859,819.90

(3). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
定向增发承销保荐费退回		8,500,000.00
合计		8,500,000.00

(4). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的融资款	90,735,442.68	90,842,575.40
手续费及其他	900,000.00	1,500,000.00
合计	91,635,442.68	92,342,575.40

46、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位: 元 币种: 人民币

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	-190,267,075.21	10,276,754.06
加: 资产减值准备	40,370,342.32	
固定资产折旧、油气资产折耗、生	223,810,523.56	241,650,568.40

产性生物资产折旧		
无形资产摊销	30,962,461.84	29,665,803.81
长期待摊费用摊销	700,000.00	700,200.00
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）	12,790.68	-15,247.80
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	130,432,524.76	140,117,145.61
投资损失（收益以“-”号填列）	-296,071,650.40	-2,958,650.24
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-10,092,585.59	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-49,226,980.22	-98,706,168.53
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-169,683,888.44	-495,902,088.78
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-486,157,799.38	-166,782,158.63
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-775,211,336.08	-341,953,842.10
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	953,893,783.16	1,899,268,852.17
减：现金的期初余额	1,182,416,603.13	1,754,903,196.87
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-228,522,819.97	144,365,655.30

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	953,893,783.16	1,182,416,603.13
其中：库存现金	228,235.70	205,912.58
可随时用于支付的银行存款	953,665,547.46	1,182,210,690.55
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		

二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	953,893,783.16	1,182,416,603.13
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

47、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	308,950,101.88	见本附注七、1
合计	308,950,101.88	/

八、合并范围的变更

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
北京裕华创新科技发展有限公司	北京	北京	技术服务	80		设立
郑州煤电物资供销有限公司	河南	河南	物流	100		设立
郑州郑煤岚新能源股份有限公司	河南	河南	新能源	60		设立
河南郑新铁路有限责任公司	河南	河南	运输	51		设立
郑州煤电永耀通信技术有限公司	河南	河南	通信	100		设立
河南省新郑煤电有限责任公司	河南	河南	煤炭	51		合并
郑煤集团(河南)白坪煤业有限公司	河南	河南	煤炭	100		合并
郑煤集团(登封)教学二矿有限公司	河南	河南	煤炭	51		合并
郑州博威物资招标有限公司	河南	河南	招标		80	设立
郑州煤电宾馆有限公司	河南	河南	服务		100	设立
河南惠泽物资供销有限公司	河南	河南	物流		100	设立
上海郑煤贸易有限公司	上海	上海	物流		100	设立
郑州煤电爆破工程有限公司	河南	河南	服务		100	设立

(2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
新郑煤电	49%	-16,565,298.93		856,887,415.93
教学二矿	49%	1,262,719.27		194,150,315.86

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:亿元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
新郑煤电	9.03	16.56	25.59	7.88	0.2	8.08	6.08	17.18	23.26	5.89	0.20	6.09
教学二矿	3.49	0.75	4.24	0.27		0.27	3.42	0.80	4.22	0.31		0.31

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
新郑煤电	4.35	-0.34	-0.34	0.35	5.98	1.05	1.05	2.54
教学二矿	0.82	0.03	0.03	0.45	1.25	0.29	0.29	-0.47

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。经营管理层通过职能部门递交的月度工作报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。

在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

2、流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。本公司各项金融负债预计 1-2 年内到期。

3、市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

A、汇率风险

汇率风险，是指经济主体持有或运用外汇的经济活动中，因汇率变动而蒙受损失的可能性。本公司无外出口业务，没有汇率风险。

B、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

因本公司借款系固定利率，故无人民币基准利率变动风险。

C、其他价格风险

无。

十一、公允价值的披露

√适用 □不适用

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	112,955,000.01			112,955,000.01
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产	112,955,000.01			112,955,000.01
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	112,955,000.01			112,955,000.01
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	112,955,000.01			112,955,000.01
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				

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

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司持有的权益工具投资均为国内 A 股上市的股票投资。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
郑州煤炭工业(集团)有限责任公司	河南	有限责任	400,451.59 万元	63.83	63.83

本企业最终控制方是河南省国资委

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

3、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
郑州煤炭工业(集团)新郑精煤有限责任公司	母公司的控股子公司
郑州煤炭工业集团龙力水泥有限责任公司	母公司的控股子公司
郑州煤炭工业集团商丘中亚化工有限公司	母公司的控股子公司

4、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

适用 不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
郑煤集团及其他关联方	修理、技术服务等	3,333.83	2,213.00
郑煤集团及其他关联方	采购电力	7,380.53	8,332.00
郑煤集团及其他关联方	购买材料及设备	2,765.52	2,554.00
郑煤集团及其他关联方	工程劳务	6,530.45	8,829.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
郑煤集团	出售电力	7,376.97	7,941.00
郑煤集团及其他关联方	出售材料及设备	9,904.46	22,561.00
郑煤集团及其他关联方	提供通讯服务	508.38	739.00
郑煤集团及其他关联方	提供餐饮住宿服务等	96.31	153.00
郑州煤炭工业(集团)新郑精煤有限责任公司	出售原煤、材料	4,260.32	
郑州煤炭工业集团龙力水泥有限责任公司	出售原煤、材料		700.00
郑州煤炭工业集团商丘中亚化工有限公司	出售原煤、材料		296.00

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

√适用 □不适用

本公司受托管理

按照郑煤集团与本公司签订的《设备委托代管协议书》约定,本公司共代管郑煤集团设备 1819 台,本期应计代管费 30 万元。

(3). 关联租赁情况

√适用 □不适用

本公司作为出租方:

单位：万元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
郑煤集团及其关联方	专项设备	1,850.06	1,822.00
郑煤集团及其关联方	房屋	687.74	340.00

本公司作为承租方:

单位：万元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
郑煤集团及其关联方	专项设备	238.65	318.00
郑煤集团及其关联方	房屋	133.34	177.00

(4). 关联担保情况

√适用 □不适用

本公司作为担保方

单位：元 币种：人民币

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
河南郑新铁路有限责任公司	100,000,000.00	2014-9-3	2015-9-3	否
河南郑新铁路有限责任公司	10,000,000.00	2014-8-8	2015-8-7	否
河南郑新铁路有限责任公司	99,200,000.00	2013-5-2	2016-5-2	否
郑煤集团(河南)白坪煤业有限公司	80,000,000.00	2015-5-8	2016-5-7	否
河南郑新铁路有限责任公司	100,000,000.00	2014-8-8	2015-8-7	否
郑煤集团(河南)白坪煤业有限公司	50,000,000.00	2015-4-29	2016-1-15	否
郑煤集团(河南)白坪煤业有限公司	50,000,000.00	2015-3-31	2015-8-23	否

(5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

2014 年公司控股子公司向控股股东郑煤集团拆借资金合计 2 亿元(利率按同期市场利率计算),其中 1 亿元已于 2015 年 1 月到期并偿还,剩余 1 亿元将于 2015 年 8 月到期,本期应计利息 400.33 万元。

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	57.89	120.14

5、 关联方应收应付款项

√适用 □不适用

(1). 应收项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	新郑精煤	167,433,210.77	11,551,866.89	115,518,668.88	11,551,866.89
应收账款	龙力水泥	49,968,753.00	2,495,278.75	49,905,575.00	2,495,278.75
应收账款	商丘中亚	20,882,008.81	1,044,100.44	20,882,008.81	1,044,100.44
应收账款	郑煤集团及其附属企业	91,063,064.69			

(2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	郑煤集团		276,836,899.57

十三、 股份支付

无

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

□适用 √不适用

2、 或有事项

√适用 □不适用

(1). 公司没有需要披露的重要或有事项,也应予以说明:

无

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

□适用 √不适用

2、 利润分配情况

□适用 √不适用

3、 销售退回

□适用 √不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

截至 2015 年 8 月 28 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十六、 其他重要事项

无

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	688,177,443.02	90.15	28,217,988.29	4.10	659,959,454.73	632,417,434.44	91.48	28,217,988.29	4.46	604,199,446.15
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	75,153,959.43	9.85	9,444,586.50	12.57	65,709,372.93	58,891,806.86	8.52	9,444,586.50	16.04	49,447,220.36
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	763,331,402.45	/	37,662,574.79	/	725,668,827.66	691,309,241.30	/	37,662,574.79	/	653,646,666.51

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	55,409,717.30	1,957,737.84	3.53%
1 至 2 年	8,692,395.19	869,239.52	10%
2 至 3 年	6,249,973.63	1,874,992.09	30%

3 年以上	4,801,873.31	4,742,617.05	99%
合计	75,153,959.43	9,444,586.50	12.57%

确定该组合依据的说明：

账龄状态

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 331,758,786.72 元，占应收账款年末余额合计数的比例 43.46%，相应计提的坏账准备年末余额汇总 13,823,364.09 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

无

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

无

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	148,650,809.82	75.16	2,600,000.00	1.75	146,050,809.82	78,650,809.82	62.69	2,600,000.00	3.31	76,050,809.82
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	49,128,658.47	24.84	8,987,393.64	18.29	40,141,264.83	46,815,414.88	37.31	8,987,393.64	19.20	37,828,021.24
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	197,779,468.29	/	11,587,393.64	/	186,192,074.65	125,466,224.70	/	11,587,393.64	/	113,878,831.06

组合中，按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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	34,492,839.40	1,610,543.41	4.67%
1 至 2 年	5,623,950.24	548,497.14	10%
2 至 3 年	462,497.92	138,749.38	30%
3 年以上	8,549,370.91	6,689,603.71	78%
合计	49,128,658.47	8,987,393.64	18.29%

确定该组合依据的说明：

账龄状态

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来	135,771,131.79	77,127,304.82
保证金	26,500,000.00	26,520,000.00
备用金及其他	35,508,336.50	21,818,919.88
合计	197,779,468.29	125,466,224.70

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	子公司借款	122,650,809.82	1 年以内	62.01	
第二名	保证金	26,000,000.00	1-2 年	13.15	2,600,000.00
第二名	往来款	4,639,083.15	1 年以内	2.35	
第四名	往来款	2,940,887.79	1 年以内	1.49	
第五名	材料款	1,308,362.77	2-3 年	0.66	654,181.39
合计	/	157,539,143.53	/	79.66	3,254,181.39

(6). 涉及政府补助的应收款项

无

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,687,859,911.92		1,687,859,911.92	1,687,859,911.92		1,687,859,911.92
对联营、合营企业投资						
合计	1,687,859,911.92		1,687,859,911.92	1,687,859,911.92		1,687,859,911.92

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
郑州煤电物资供销有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
郑州煤电永耀通信技术有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
郑州郑煤岚新能源股份有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
北京裕华创新科技发展有限公司	2,600,000.00			2,600,000.00		
河南郑新铁路有限责任公司	51,000,000.00			51,000,000.00		
河南省新郑煤电有限责任公司	493,674,924.68			493,674,924.68		
郑煤集团(河南)白坪煤业有限公司	857,471,869.64			857,471,869.64		
郑煤集团(登封)教学二矿有限公司	209,913,117.60			209,913,117.60		
郑州博威物资招标有限公司	200,000.00			200,000.00		
合计	1,687,859,911.92			1,687,859,911.92		

4、

营业收入和营业成本:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	1,374,354,220.51	1,374,993,611.52	2,074,949,755.53	1,908,449,898.92
其他业务	141,401,024.01	110,079,925.30	149,641,330.80	112,129,125.65
合计	1,515,755,244.52	1,485,073,536.82	2,224,591,086.33	2,020,579,024.57

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-12,790.68	
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）	581,242.23	
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	279,318,273.97	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,326,467.60	
所得税影响额	-70,176,564.67	
少数股东权益影响额	3,510,230.21	
合计	205,893,923.46	

2、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-4.16	-0.17	-0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-9.14	-0.37	-0.37

第十节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的会计报表；
备查文件目录	2015年半年度在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿。

董事长：王连海

董事会批准报送日期：2015年8月28日