

公司代码：600121

公司简称：郑州煤电

# 郑州煤电股份有限公司 2018 年年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、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、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事长	郭矿生	身体原因	邹山旺

三、亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人郭矿生、主管会计工作负责人余鑫及会计机构负责人（会计主管人员）余鑫声明：保证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

经亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2018 年度实现合并净利润 390,274,258.40 元，归属母公司净利润 152,465,255.40 元，基本每股收益 0.1502 元。母公司 2018 年度实现净利润 387,891,843.50 元，加上年初结转未分配利润 -131,914,721.23 元，累计可供股东分配的利润为 255,977,122.27 元。

2018年度利润分配预案为：以2018年年末总股本1,015,343,365股为基数，向全体股东每10股派现金股利0.5元（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增2股，转增后公司总股本为1,218,412,038股。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

### 九、重大风险提示

作为我国重要的一次性能源，煤炭受宏观经济、国家政策和市场供需变化影响，公司煤炭产品价格存在波动风险，对公司业绩有较大影响。公司将时刻关注相关可能变化的因素，及时采取应对措施，努力提高公司抗风险能力。有关公司生产经营中可能存在的风险详见《经营情况讨论与分析》有关章节。

### 十、其他

适用 不适用

## 目 录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	21
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	34
第七节	优先股相关情况.....	37
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	38
第九节	公司治理.....	43
第十节	公司债券相关情况.....	45
第十一节	财务报告.....	46
第十二节	备查文件目录.....	146

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

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

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 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	郭矿生

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈晓燕	冯松江
联系地址	郑州市中原西路66号	郑州市中原西路66号
电话	0371-87785116	0371-87785121
传真	0371-87785126	0371-87785126
电子信箱	zce600121@163.com	zce600121@163.com

### 三、 基本情况简介

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

### 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	郑州市中原西路66号公司董事会办公室

## 五、 公司股票简况

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

## 六、 其他相关资料

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

## 七、 近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2018年	2017年	本期比上年同期增减(%)	2016年
营业收入	4,810,226,998.81	5,712,399,998.44	-15.79	9,494,106,702.68
归属于上市公司股东的净利润	152,465,255.40	627,445,968.66	-75.70	-628,059,008.81
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	124,586,623.51	586,217,247.26	-78.75	179,415,391.78
经营活动产生的现金流量净额	739,733,901.76	534,598,707.09	38.37	888,143,397.97
	2018年末	2017年末	本期末比上年同期末增减(%)	2016年末
归属于上市公司股东的净资产	3,383,630,584.79	3,308,009,025.00	2.29	2,830,194,433.56
总资产	12,735,916,699.56	11,260,616,977.42	13.10	11,246,766,505.68

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2018年	2017年	本期比上年同期增减(%)	2016年
基本每股收益(元/股)	0.1502	0.6180	-75.70%	-0.6186
稀释每股收益(元/股)	0.1502	0.6180	-75.70%	-0.6186
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.1227	0.5774	-78.75%	0.1767
加权平均净资产收益率(%)	4.56	20.44	减少15.88个百分点	-20.03
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.72	19.10	减少15.38个百分点	5.72

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

#### 八、 境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

#### 九、 2018 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	1, 125, 911, 376. 55	1, 262, 898, 772. 34	1, 265, 907, 698. 94	1, 155, 509, 150. 98
归属于上市公司股东的净利润	41, 469, 451. 47	61, 277, 321. 56	62, 038, 200. 79	-12, 319, 718. 42
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	13, 363, 868. 83	58, 260, 307. 79	65, 101, 380. 56	-12, 138, 933. 67
经营活动产生的现金流量净额	66, 291, 674. 88	79, 980, 465. 37	81, 802, 038. 56	511, 659, 722. 95

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

#### 十、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2018 年金额	附注 (如适用)	2017 年金额	2016 年金额
非流动资产处置损益	-4, 611, 101. 68		-4, 827, 646. 39	-2, 482, 405. 69
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	42, 394, 438. 27		47, 783, 221. 57	5, 973, 191. 44
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				

非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			834,399.17	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	476,627.85		9,913,656.36	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			-4,702,996.66	-824,652,147.80
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,734,070.93		-4,197,900.85	-12,693,036.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额	-34,971.19		18,393.44	24,930,641.26
所得税影响额	-612,290.43		-3,592,405.24	1,449,356.20
合计	27,878,631.89		41,228,721.40	-807,474,400.59

### 十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
方正证券	65,455,000.00	50,445,000.00	-15,010,000.00	95,000.00
其他	33,482.08		-33,482.08	381,627.85
合计	65,488,482.08	50,445,000.00	-15,043,482.08	476,627.85

### 十二、 其他

□适用 √不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### (一) 主营业务及经营模式

报告期内，公司主营业务和经营模式与往年没有变化：主营煤炭生产与销售、发电及输变电，兼营煤炭相关物资和设备的采购和销售等业务。

1. 煤炭业务。主要煤炭品种为贫煤、贫瘦煤和无烟煤，具有高发热量、低灰、低硫等特性，是优质工业动力用煤。主要销往河南、湘赣、湖北及华东等地区。

2. 电力业务。该业务主要由东风电厂负责，系公司自备电厂，目前年发电能力为 4 亿千瓦时，多年来为公司生产用电提供了安全可靠的保障。

3. 物流业务。该业务主要由供销公司负责，主要职能是确保公司各生产单位所需材料的统一采购与及时供应，降低公司采购成本。同时，在确保内部物资安全供应的前提下，依托公司区位优势 and 资源优势，拓展外部贸易业务。

公司属河南省三家省管国有煤炭上市公司之一，在全国已正式投产的煤炭企业中属中等规模。

#### (二) 行业情况说明

2018 年以来，为促进煤炭行业的持续、健康、有序、稳定发展，国家及相关部委继续出台多项产业政策促进煤炭行业持续健康发展，供给侧结构性改革深入推进，国民经济持续健康发展。煤炭行业产能利用率明显提升，煤炭价格高位波动，在宏观经济平稳形势驱动下，市场供需基本平衡。

从供给来看，在这一年里，行业去产能仍是首要任务，但逐步由总量性去产能为主转向系统性去产能、结构性优化产能为主。根据中国煤炭工业协会统计，全国煤矿数量已由 2015 年初的 1.08 万处减少到目前的 7000 处左右；单井规模也有所提高，由 30 万吨/年增加到 50 万吨/年。在严格执行落后产能退出、调整优化产业结构以及产业格局的同时，紧抓环境治理和安全生产。2018 年全国的煤炭产量为 35.5 亿吨，同比增长 5.2%。

从需求来看，我国煤炭消费的行业结构呈现多元化的特点，但主要集中在电力、钢铁、建材、化工等行业。其中发电用煤大幅增长，主要下游行业需求继续改善，带动煤炭消费稳中有升。2018 年全国全口径发电量 6.99 万亿千瓦时，同比增长 8.4%。

从价格来看，煤炭市场供需总体平衡，市场价格波动基本稳定。2018 年行业继续推行煤炭中长期合同制度与“基准价+浮动价”的定价机制，对稳价保供起到较好的作用。其中公司主要煤炭产品动力煤呈现出了淡季不淡、旺季不旺，全年价格延续高位震荡运行的态势。

2019 年是我国决胜全面建成小康社会的关键之年，提高供给体系质量是煤炭行业未来发展的根本指导思想。随着行业集中度的进一步提高，煤炭优质产能的稳步释放，铁路运力的不断增强，以及煤炭需求增速的放缓，新的一年国内煤炭供需形势将从总体平衡开始向阶段性宽松转变，预计供需在短期内仍将维持紧平衡，煤炭价格也将维持在合理区域。

### 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

### 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用



报告期内，公司的核心竞争力未发生变化。

（一）产品优势。公司主要煤种有贫煤、贫瘦煤和无烟煤，低硫(0.4%)、中灰(14%)、高热值(25 MJ/KG)，符合环保要求，是优质的工业动力煤和生活用煤，主要用于发电、冶炼和民用，品牌在行业内具有一定的知名度和影响力。

（二）技术优势。坚持以人为本，培育出一支技术精湛、懂经营、会管理的管理技术人才团队，依靠技术进步，大力实施科技兴企战略，由我公司独立研发的豫西“三软”不稳定煤层一次采全高技术和“三软”不稳定煤层高产、高效矿井的研究成果，分获河南省科技创新一等奖和二等奖等，并在全国推广应用，其技术特点在全国处于领先水平。

（三）区位优势。郑州矿区地跨新密、登封、新郑及郑州市郊区，交通便利，东有京广、西有焦枝、北有陇海三大铁路干线，有利于连接市场，降低运输成本，区域优势十分明显。

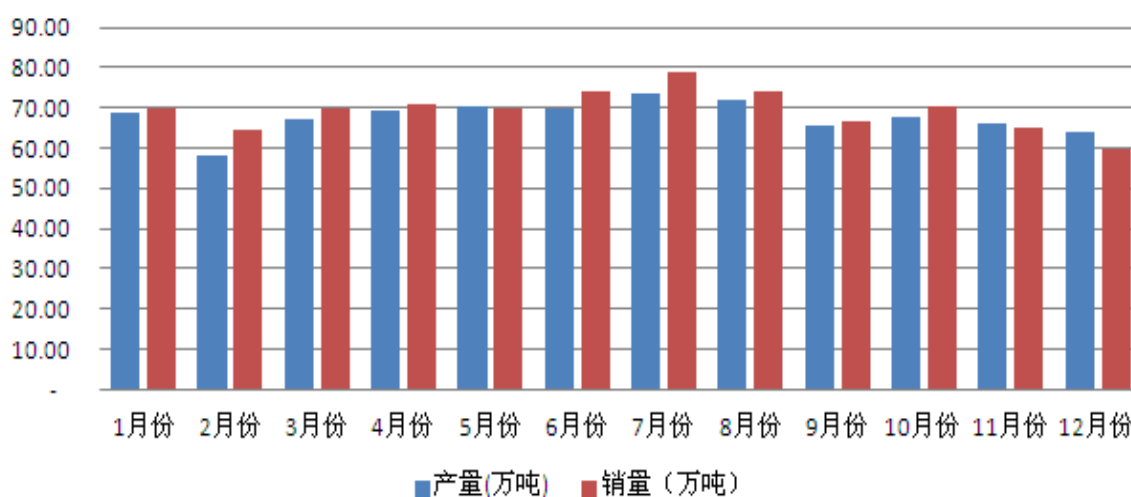
## 第四节 经营情况讨论与分析

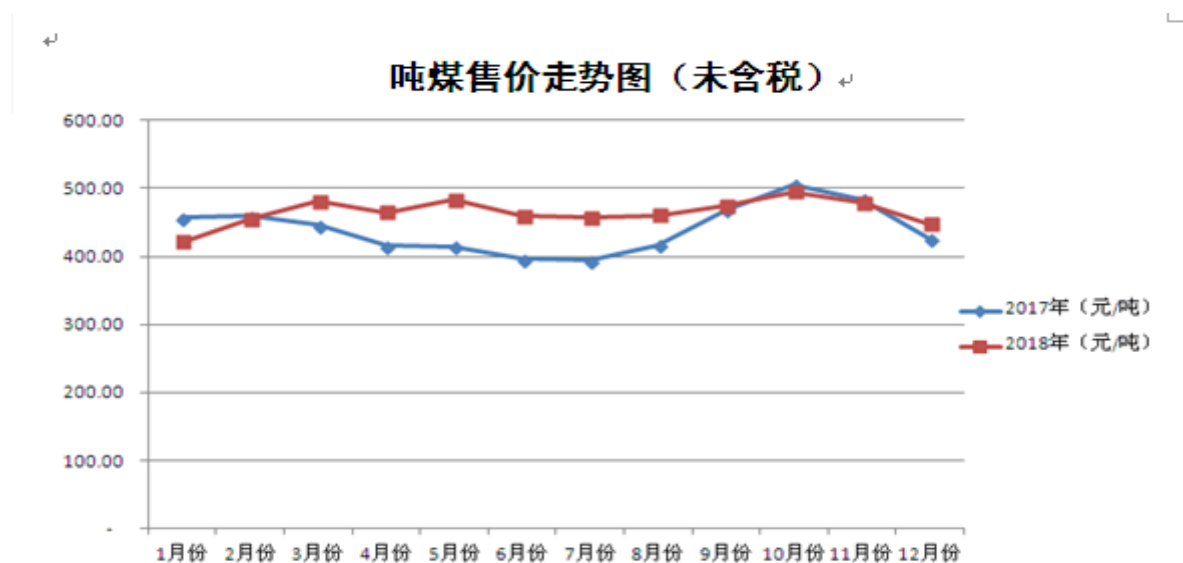
### 一、经营情况讨论与分析

2018年，是全面贯彻党的十九大精神的开局之年，是“十三五”的关键之年，是郑州煤电上市20周年，也是公司积蓄发展力量、实现更优结构发展的攻坚之年。报告期内，公司董事会深入贯彻党的十九大和省委十届六次、八次全会精神，积极落实供给侧结构性改革各项政策，坚持稳中求稳工作总基调，严格执行股东大会决议，以增强可持续发展能力为主攻方向，优化结构、提质增效，较好完成全年各项工作任务。

报告期内，公司原煤产量、销量及吨煤售价整体情况如下图：

原煤产量、销量柱状图





## 二、报告期内主要经营情况

报告期内，经亚太（集团）会计师事务所审计确认，2018 年公司实现煤炭产量 812 万吨，发电量 2.5 亿千瓦时，营业收入 48.10 亿元，利润总额 5.74 亿元，资产负债率 65.62%，实现了安全平稳运行。

### （一） 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	4,810,226,998.81	5,712,399,998.44	-15.79
营业成本	3,159,002,747.88	3,714,784,972.90	-14.96
销售费用	73,540,562.49	83,327,797.00	-11.75
管理费用	453,013,871.02	489,973,536.55	-7.54
研发费用	2,157,986.83	136,792.46	1,477.56
财务费用	287,234,952.44	178,555,399.84	60.87
经营活动产生的现金流量净额	739,733,901.76	534,598,707.09	38.37
投资活动产生的现金流量净额	-23,584,638.40	-493,554,929.75	-95.22
筹资活动产生的现金流量净额	-157,983,380.87	-304,101,443.06	-48.05

#### 2. 收入和成本分析

适用  不适用

## (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
煤炭	3,825,204,525.36	2,221,671,719.03	41.92	-3.91	9.32	减少 7.03 个百分点
电力	100,136,880.63	88,822,011.00	11.30	-18.26	-38.45	增加 29.09 个百分点
物资流通	701,621,038.52	600,179,073.69	14.46	-50.22	-53.89	增加 6.82 个百分点
铁路运输	80,166,974.04	64,668,092.88	19.33	6.06	17.33	减少 7.76 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
煤炭	3,825,204,525.36	2,221,671,719.03	41.92	-3.91	9.32	减少 7.03 个百分点
电力	100,136,880.63	88,822,011.00	11.30	-18.26	-38.45	增加 29.09 个百分点
物资流通	701,621,038.52	600,179,073.69	14.46	-50.22	-53.89	增加 6.82 个百分点
铁路运输	80,166,974.04	64,668,092.88	19.33	6.06	17.33	减少 7.76 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
省内	4,635,223,225.68	2,937,142,711.37	36.63	1.61	9.14	减少 4.38 个百分点
省外	71,906,192.87	38,198,185.23	46.88	-92.99	-95.46	增加 28.94 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

单位：元

煤炭销售分地区情况						
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 (%)
合计	3,825,204,525.36	2,221,671,719.03	41.92	-3.91	9.32	-7.03
省内	3,753,298,332.49	2,183,473,533.80	41.83	3.01	16.31	-6.65
省外	71,906,192.87	38,198,185.23	46.88	-78.68	-75.37	-7.14

单位：元

物资流通销售分地区情况						
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 (%)
合计	701,621,038.52	600,179,073.69	14.46	-50.22	-53.89	6.82
省内	701,621,038.52	600,179,073.69	14.46	-2.58	-2.34	-0.21
省外				-100.00	-100.00	-0.29

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
动力煤	812 万吨	834 万吨	62 万吨	-11.83	-10.57	-25.43

(3). 成本分析表

单位：万元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
煤炭	材料	18,721.48	8.59	15,661.25	7.03	19.54	
煤炭	职工薪酬	73,819.00	33.88	85,256.31	38.25	-13.42	
煤炭	电力	11,468.45	5.26	12,665.91	5.68	-9.45	
煤炭	折旧	23,560.15	10.81	24,079.02	10.80	-2.15	
煤炭	维简及井巷费	6,793.07	3.12	7,555.01	3.39	-10.09	
煤炭	安全费	53,331.13	24.48	44,318.46	19.88	20.34	
煤炭	修理费	3,549.44	1.63	6,857.12	3.08	-48.24	
煤炭	塌陷补偿费	10,842.34	4.98	12,937.49	5.80	-16.19	
煤炭	其他	15,802.75	7.25	13,567.22	6.09	16.48	
电力	材料	7,868.83	51.80	8,823.35	55.86	-10.82	
电力	人工成本	2,761.41	18.18	2,406.11	15.23	14.77	
电力	折旧	761.84	5.02	755.60	4.78	0.83	
电力	修理费	48.78	0.32	90.08	0.57	-45.85	
电力	其他制造费用	3,750.20	24.69	3,721.12	23.56	0.78	

分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
煤炭	材料	18,721.48	8.59	15,661.25	7.03	19.54	
煤炭	职工薪酬	73,819.00	33.88	85,256.31	38.25	-13.42	
煤炭	电力	11,468.45	5.26	12,665.91	5.68	-9.45	
煤炭	折旧	23,560.15	10.81	24,079.02	10.80	-2.15	
煤炭	维简及井巷费	6,793.07	3.12	7,555.01	3.39	-10.09	
煤炭	安全费	53,331.13	24.48	44,318.46	19.88	20.34	
煤炭	修理费	3,549.44	1.63	6,857.12	3.08	-48.24	
煤炭	塌陷补偿费	10,842.34	4.98	12,937.49	5.80	-16.19	
煤炭	其他	15,802.75	7.25	13,567.22	6.09	16.48	
电力	材料	7,868.83	51.80	8,823.35	55.86	-10.82	
电力	人工成本	2,761.41	18.18	2,406.11	15.23	14.77	
电力	折旧	761.84	5.02	755.60	4.78	0.83	
电力	修理费	48.78	0.32	90.08	0.57	-45.85	
电力	其他制造费用	3,750.20	24.69	3,721.12	23.56	0.78	

#### (4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 206,514.26 万元，占年度销售总额 42.94%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例	是否关联方
第一名	549,066,092.37	11.41%	否
第二名	458,680,193.62	9.54%	否
第三名	448,307,117.25	9.32%	否
第四名	345,187,664.54	7.18%	否
第五名	263,901,527.56	5.49%	否
合计	2,065,142,595.34	42.94%	

前五名供应商采购额 56,655.70 万元，占年度采购总额 51.69%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

单位：元 币种：人民币

客户名称	采购金额	占公司全部采购金额的比例	是否关联方
第一名	447,708,929.73	40.85%	否
第二名	55,165,341.82	5.03%	否
第三名	26,299,806.36	2.40%	否
第四名	19,720,680.82	1.80%	否
第五名	17,662,212.01	1.61%	否
合计	566,556,970.74	51.69%	

### 3. 费用

√适用 □不适用

本期研发费用比上年同期增加，主要原因是本期研发投入增加所致；

本期财务费用比上年同期增加，主要原因是本期融资成本增加及矿山地质环境治理恢复基金计提利息所致。

#### 4. 研发投入

##### 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	2,157,986.83
本期资本化研发投入	
研发投入合计	2,157,986.83
研发投入总额占营业收入比例 (%)	0.04

##### 情况说明

□适用 √不适用

#### 5. 现金流

√适用 □不适用

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期薪酬支出减少及税费支出减少所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是上期支付郑煤集团铁路资产收购款所致；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期融资增加所致。

#### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

#### (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

##### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	3,150,548,364.68	24.74	1,846,585,790.66	16.40	70.61	主要是本期融资增加所致
应收票据	509,806,566.94	4.00	358,935,369.33	3.19	42.03	主要是本期煤款回收票据结算增加所致
其他应收款	93,744,189.39	0.74	52,136,267.72	0.46	79.81	主要是本期新增融资租赁保证金所致
短期借款	2,026,000,000.00	15.91	3,035,500,000.00	26.96	-33.26	主要是本期归还借款所致
应付票据及应付账款	4,063,085,307.51	31.90	2,146,698,879.30	19.06	89.27	主要是本期开具银行承兑汇票所致
预收款项	80,878,262.65	0.64	135,206,258.85	1.20	-40.18	主要是本期交易完成，货款结算所致

应交税费	94,262,824.86	0.74	48,823,791.07	0.43	93.07	主要是本期应交增值税增加所致
其他应付款	990,459,475.27	7.78	761,726,502.22	6.76	30.03	主要是本期子公司分红导致应付股利增加所致。
长期借款		0.00	150,000,000.00	1.33	-100.00	主要是本期长期借款到期所致
预计负债	224,459,974.46	1.76			100.00	主要是报告期内，本公司所属煤矿单位对因开采煤炭而形成的矿井弃置费用确认为预计负债所致
递延所得税负债	3,408,494.48	0.03	7,164,253.79	0.06	-52.42	主要是本期方正证券公允价值变动所致
其他综合收益	10,225,483.49	0.08	21,482,983.49	0.19	-52.40	主要是本期方正证券公允价值变动所致

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

(1) 2018年12月31日所有权受到限制的货币资金合计1,594,439,067.84元，其中200,799,262.02元为本公司存入银行的环境治理保证金、其他货币资金1,393,639,805.82元为银行承兑汇票保证金。

(2) 期末已质押的银行承兑汇票82,642,000.00元。

(3) 期末融资租入的固定资产788,289,961.38元。

## 3. 其他说明

□适用 √不适用

### (四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

1. 报告期内直接影响煤炭行业的外部变化情况

详见第三节公司业务概要行业情况说明。

2. 业务所属板块信息

公司煤炭业务所属板块为煤炭采掘业，主要运营数据如下：

币种：人民币

运营指标	单位	本期数	上期数	同比增减(%)
煤炭产量	万吨	812.00	921.00	-11.83
煤炭销量	万吨	834.00	932.00	-10.52
煤炭收入	万元	382,520.45	398,075.45	-3.91
煤炭成本	万元	222,167.17	203,228.59	9.32
毛利	万元	160,353.28	194,846.86	-17.70

### 煤炭行业经营性信息分析

#### 1. 煤炭主要经营情况

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

煤炭品种	产量（吨）	销量（吨）	销售收入	销售成本	毛利
动力煤	8,124,476.00	8,336,714.94	38.25	22.22	16.03

## 2. 煤炭储量情况

√适用 □不适用

主要矿区	资源储量（吨）	可采储量（吨）
新郑煤电	357,860,000	187,460,000
教学二矿	3,713,900	1,013,800
芦沟煤矿	28,759,500	9,705,000
白坪煤业	75,241,000	45,947,000
超化煤矿	31,341,100	4,991,000
告成煤矿	145,170,000	44,132,300
合计	642,085,500	293,249,100

## 3. 其他说明

√适用 □不适用

(1) 重大煤矿建设项目进展情况

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（元）	累计实际投入金额（元）
告成技改	8.29 亿元	84%	56,827,435.16	705,716,608.80
白坪技改	10.9 亿元	28%	52,156,620.81	309,297,162.80
合计	19.19 亿元		108,984,055.97	1,015,013,771.60

(2) 安全生产情况

报告期内，公司认真贯彻落实党的十九大关于安全生产工作的要求，树立安全发展理念，深刻汲取全国、全省重大安全事故教训，正确处理安全与生产、安全与效益、安全与管理的关系，坚决守住红线底线。坚决执行“认清安全形势、坚守红线底线；明确主体责任、实现重心下移；转变工作作风、务求实事求是”安全工作要求，继续深化实事求是的安全管理作风，继续强化“瞒报事故和事故隐患是最大的隐患”等安全理念，加强双重预防体系建设，强化安全责任追究，生产矿井重安全、抓安全、保安全的自觉性和主动性不断增强，全面百万吨死亡率为零，安全管理重心下移的效果在生产矿井得以显著体现。

## (五) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

□适用 √不适用

#### (1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

#### (2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用



## (3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
方正证券	65,455,000.00	50,445,000.00	-15,010,000.00	95,000.00
其他	33,482.08		-33,482.08	381,627.85
合计	65,488,482.08	50,445,000.00	-15,043,482.08	476,627.85

注：截至报告期末，供销公司共持有方正证券 950 万股，占其总股本的 0.12%。

## (六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

## (七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	公司性质	主要产品或服务	注册资本	持股比例 (%)	总资产	净资产	净利润	是否处置
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	201,266.07	102,421.19	18,641.20	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	142,489.82	12,504.85	-1,939.17	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	6,507.36	5,227.99	-304.08	否
上海郑煤贸易有限公司	有限公司	机械设备销售	5,000	100	22,536.06	718.68	-2,612.66	否
郑州煤电爆破工程有限公司	有限公司	爆破作业设计施工	100	100	1,400.59	604.10	241.28	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	1,681.18	1,378.05	330.71	否
郑州煤电永耀通信技术有限公司	有限公司	计算机信息系统集成	2,000	100	2,093.65	2,021.25	14.10	否
郑州博威物资招标有限公司	有限公司	招标	100	80	3,085.78	1,495.15	566.92	否
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	14.25	-1,042.65	-43.75	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	1,147.03	-325.39	-119.11	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	234,886.67	163,629.36	41,330.61	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	52,537.16	38,140.65	7,809.47	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	32,976.05	1,333.70	-723.93	否

## (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

2019 年是新中国成立 70 周年，是全面建成小康社会、实现第一个百年奋斗目标的关键之年，也是贯彻落实党的十九大精神的起始之年，风险与机遇并存，公司正处于困难与希望同在的窗口期和突破期。

从外部看，尽管能源转型是一个长期过程，我国以煤炭为主的能源结构短期内不会出现根本转变，但化石能源消费对气候变化的影响已是各界共识，减煤减油减气已经是能源转型的政策选项。中央环保督察和秋冬季大气污染防治攻坚、运输调整优化、绿色开采、低碳排放等具体政策，多数也是从煤炭抓起。从自身看，面临六个方面的压力。持续发展的压力。煤炭资源接替紧张，特别是近两年，在关停老矿增量资源未注入前，后备资源存量严重不足。产业产品结构的压力。煤炭产业单一，主要产品煤炭用途单一，电力板块处于“短板”地位。安全管理的压力。安全工作标准对安全生产管理工作提出了更高要求。融资成本压力。受下游行业不景气影响，公司资金面不容乐观，融资成本增高。同行业竞争压力。与国内煤炭同行的差距逐渐拉大，与省内行业单位相比也缺乏竞争优势。资本运作的压力。公司上市 20 年来，只进行过一次重大资产重组和再融资，上市公司平台作用发挥不充分。

压力不言而喻，但公司发展也有诸多有利条件。从宏观上看，中国开放的大门只会越开越大，新一轮改革开放必将给企业发展带来更多红利。中央着眼新形势，提出了“稳就业、稳金融、稳外贸、稳外资、稳投资、稳预期”的工作思路，为公司未来发展指明了方向。过去一年我国 GDP 同比增长 6.6%，总体平稳、稳中有进、长期向好的基本面没有改变。降准释放流动性、更大规模减税等一揽子“含金量”很高的政策措施接连出台、效果初显。全国国企改革座谈会召开后，混改和双百企业“两大行动”蓄势待发，国企改革“加速器”再次启动。从企业自身发展看，公司得天独厚的地理位置优势、具有环保特性的煤种优势和新体制优势进一步发挥后，广大干部职工的发展意识、责任意识和忧患意识显著增强，发展信心更加坚定。这些都为公司实现更高层次、更好质量、更快速度发展提供了更加有力的保证。

### (二) 公司发展战略

适用 不适用

以习近平新时代中国特色社会主义思想 and 党的十九大精神为指导，坚持解放思想，坚持稳中求进，贯彻新发展理念，紧紧围绕公司深化改革和转型发展中心工作，做实、做强、做优、做大、做新、做好郑州煤电，把郑州煤电打造成为主业突出、业绩优良的上市公司，以党的建设高质量推动经济发展高质量，实现公司健康可持续发展。

### (三) 经营计划

适用 不适用

根据国家政策、行业市场情况及企业内部生产条件，2019年，公司计划生产原煤777万吨，发电2.2亿千瓦时，预计营业总收入41亿元。围绕上述目标，重点做好六个方面的工作：

1. 守住底线，推动高质量发展更有保障。要始终绷紧安全生产这根弦，切实把安全作为发展的前提、基础和保障。全面贯彻落党中央安全生产方针，严格遵守安全生产法规政策，坚持“管理、装备、素质、系统”并重，强化管理重心下移，建立“照单履责、失职追责”全员安全生产责任体系，强化超前防范，注重过程控制，杜绝安全事故发生。同时，要始终坚持规范运作，在“三会一层”协调运转、有效制衡的机制下，提高决策效率和执行力，通过打造“尊重股东、回报股东、全力维护股东利益”的股权文化，提升公司市场形象。

2. 巩固主业，推动高质量发展更有支撑。挖潜力，稳产量。依靠科技进步，进一步提升煤炭生产过程的智能化、生产组织的规模化、生产布局的合理化，抓进度、保接替，确保全年完成产量计划。提煤质，增效益。调整产品结构，实施品牌战略，以市场为导向，做好产品清洁化、定制化、差异化、高值化升级，开发化工煤、冶金煤市场，提升产品附加值。促销售，稳价格。践行“市场导向、客户至上”的营销理念，尊重矿工劳动，尊重市场规律，尊重客户需求，坚决保销量、保售价、保货款。

3. 提升管理，推动高质量发展更有效率。深化成本控制。把降成本放在更加突出的位置，摆正成本与效益的关系，严控当期、兼顾历史、智能可调、平稳有序，进一步强化全面成本意识，推行作业成本法和责任成本法，实施全方位对标管理，开展全链条、全环节、全方位的成本管控。完善内控体系。加强全面风险管理，深入开展各生产矿井安全、经营、法律、稳定方面的风险点和制度漏洞梳理排查，完善制度机制。强化资金安全，加大对外战略合作，多渠道、低成本、低风险融通资金，调整债务结构，降低财务费用。加大内审力度，围绕改革重点和关键环节，关键岗位、重大事项开展经常性专项审计，开展年度经营成果专项审计。

4. 调整结构，推动高质量发展更有潜力。按照国家产业结构调整要求，提升现有资产、剥离低效资产、出清无效资产、适时注入优质资产。充分利用上市公司平台优势，用足用好中央、省委关于供给侧结构性改革的重大机遇，适时通过吸收合并、股权合作、资产重组等方式，加强与盈利能力强、效益好的上下游企业合作，优化配置，调整结构，拉长产业链条，增强防风御险能力，提高市场竞争力。

5. 锻造队伍，推动高质量发展更有力量。着力弘扬劳模精神和工匠精神，实施“百名大工匠”选树计划，开展多层次多工种技术比武和岗位练兵活动，做实叫得响的“郑煤工匠”品牌。制订实施公司《领导班子和干部队伍建设五年规划》，落实“五年千人计划”，不唯地域引人才，不求所有开发人才，不拘一格用好人才。完善人才培训和开发机制，注重从基层一线识别、选拔和使用年青干部和优秀人才，同时重视高层次专业人才引进使用，充实领导团队力量。

6. 加强党建，推动高质量发展更有保证。充分发挥党组织在上市公司改革发展和规范治理中的领导核心和政治核心作用，深刻研判上市公司运营的形式和特点，坚持服务安全生产和经营管理中心工作不偏离，始终融入中心，把握大局，引领发展。调整党建工作的任务、环境、对象、机制，努力使党建工作与上市公司中心工作合拍共振，促进新时代党的建设总要求在上市公司全面落实。

#### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

##### 1. 安全生产风险

煤炭开采行业属于高风险行业，存在着水、火、瓦斯、顶板、煤尘等多种安全隐患，安全风险始终是煤炭开采中所面临的重大风险。随着矿井开采深度的增加，公司所属矿井自然灾害程度加剧，煤与瓦斯突出危险性增强，面临的不安全因素及风险不断增大，如发生重大安全事故，将对公司的正常运行造成重大不利影响。

对策：认真贯彻落实党的十九大关于安全生产工作的要求，树立安全发展理念，深刻汲取全国、全省重大安全事故教训，正确处理安全与生产、安全与效益、安全与管理的关系，坚决守住红线底线。坚决执行“认清安全形势、坚守红线底线；明确主体责任、实现重心下移；转变工作作风、务求实事求是”安全工作要求，继续深化实事求是的安全管理作风，继续强化“瞒报事故和事故隐患是最大的隐患”等安全理念，加强双重预防体系建设，强化安全责任追究，高压态势确保安全。

##### 2. 市场波动风险

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

对策：公司将加强对国家产业政策的研判，加强煤质管理，以品质稳定市场。拓宽煤炭销售渠道，在巩固原有客户的基础上，加大市场拓展力度，确保产品销售，保障公司的盈利能力。

##### 3. 环保政策风险

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

对策：公司将在严格遵守各项环保法律法规的同时，加强对技术研发的投入，通过新技术的应用减少对环境的污染，增强公司的可持续经营能力。

##### 4. 成本上升风险

煤炭资源具有不可再生性，随着煤炭储量的逐渐减少和国家资源有偿使用政策的日益严格，煤炭资源的获取成本将日益增加，单位生产成本有逐步增长趋势，且公司产品结构目前相对较为单一，整体经济效益全部依赖于煤炭主业，抵御风险能力有待增强。此外，随着国内大宗物资采购价格的不断上涨、融资成本的增加，这些都将影响到公司的收益水平。

对策：公司在按规及时各项税费的同时，将进一步完善市场竞争机制，努力降低原材料采购成本；深入推进精细化管理，积极压缩各类成本性支出项目，以质提效；加强对技术、研发的投入，通过新技术的应用来不断降低生产成本，抵御成本增加等原因带来的不利影响，努力实现开源节流，降本增效。此外，公司将利用现行市场渠道，优化资产配置，优选融资对象、融资方式和融资手段，实现多渠道、低成本融资。

#### (五) 其他

□适用 √不适用

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

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

根据中国证监会、上海证券交易所相关规定，公司在《公司章程》中制定了清晰的现金分红政策及其决策和调整机制。

由于公司 2015 年和 2016 年连续两年亏损，2017 年度累计可供股东分配的利润总额仍为负值，均未达到《公司章程》规定现金分红条件，故公司 2015 至 2017 年度未提出利润分配方案。

#### (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数 (元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)
2018 年	0	0.5	2	50,767,168.25	152,465,255.40	33.30
2017 年	0	0	0	0	627,445,968.66	0
2016 年	0	0	0	0	-628,059,008.81	0

#### (三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

#### (四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

### 二、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重	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	2018.10.26 期限：自各生产主体证照等手续办理完备及收益率不低于	是	是		

组相关的承诺		<p>快对资源枯竭矿井实施闭坑报废，对资源整合小煤矿实施技术改造或关闭。对于暂不具备注入上市公司条件的煤矿，郑煤集团将在国家政策许可范围内采取积极有效措施，促使该等煤炭资产尽快满足或达到注入上市公司条件，自各生产主体证照等手续办理完备及收益率不低于上市公司同类资产之日起 5 年内，采用适时注入、转让控制权或出售等方式，逐步将郑煤集团控制的煤炭生产经营性优质资产全部注入上市公司，同时授予郑州煤电对郑煤集团出售该类煤炭资产的优先选购权。</p> <p>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。</p>	上市公司同类资产之日起 5 年内。				
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。</p> <p>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		
其他承诺	其他 郑煤集团	郑煤集团保证上市公司业务、人员、机构、资产、财务五方面的独立性。	2012. 5. 10 期限：长期	否	是		

注：报告期内，郑煤集团原“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%”的承诺，在获公司七届十六次董事会、2017 年年度股东大会审议通过后豁免；郑煤集团原“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，以便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”的承诺，在公司七届十九次董事会、2018 年第一次临时股东大会审议通过变更后变更。

变更后内容详见上表。

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

已达到  未达到  不适用

**(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响**

适用  不适用

**三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**

适用  不适用

**四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

适用  不适用

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

**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

适用  不适用

**1. 会计政策变更原因**

财政部于2018年6月15日发布《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），郑州煤电按照上述修订后或新发布的企业会计准则的规定执行。2019年4月19日，郑州煤电召开第七届董事会第二十一次会议审议并通过了郑州煤电的会计政策变更情况。

**2. 会计政策变更的主要内容**

根据财政部财会〔2018〕15号文件的要求，公司对报告期内的报表格式进行了调整，同时相应调整比较期间报表项目：

**(1) 资产负债表项目：**

- ① “应收票据”、“应收账款”项目归并至“应收票据及应收账款”项目；
- ② “应收利息”、“应收股利”项目归并至“其他应收款”项目；
- ③ “固定资产清理”项目归并至“固定资产”项目；
- ④ “工程物资”项目归并至“在建工程”项目；
- ⑤ “应付票据”、“应付账款”项目归并至“应付票据及应付账款”项目；
- ⑥ “应付利息”、“应付股利”项目归并至“其他应付款”项目；
- ⑦ “专项应付款”项目归并至“长期应付款”项目；

**(2) 利润表项目**

- ① 新增“研发费用”项目，将原计入“管理费用”核算的研发费用，重分类至“研发费用”项目；
- ② “财务费用”项目下新增“利息费用”、“利息收入”项目；
- ③ “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”简化为“权益法下不能转损益的其他综合收益”。

**(3) 所有者权益变动表**

新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。

公司本次会计政策变更只涉及财务报表列报和调整，对公司资产总额、净资产、营业收入、净利润均无实质性影响。

### 3. 会计政策变更对郑州煤电的影响及具体会计处理

(1) 将资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，期末金额2,299,323,247.09元，期初金额2,233,533,532.58元；

(2) “应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，期末金额4,063,085,307.51元，期初金额2,146,698,879.30元；

(3) “应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；调增“其他应收款”期末金额0.00元，期初金额0.00元；

(4) “应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；调增“其他应付款”期末金额254,853,000.00元，期初金额113,562,000.00元；

(5) “专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整；调增“长期应付款”期末金额0.00元，期初金额0.00元。

### (二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

### (三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

### (四) 其他说明

适用 不适用

## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

现聘任	
境内会计师事务所名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	50
境内会计师事务所审计年限	4年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）	20

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用



**七、面临暂停上市风险的情况****(一) 导致暂停上市的原因**

适用 不适用

**(二) 公司拟采取的应对措施**

适用 不适用

**八、面临终止上市的情况和原因**

适用 不适用

**九、破产重整相关事项**

适用 不适用

根据公司七届十四次董事会决议，公司对控股子公司北京裕华创新科技发展有限公司进行破产清算处置（详见公司临 2017-037 号公告）。截至报告期末，公司已完成破产事宜的内部决策程序，现选聘法律机构向法院提出破产申请。

**十、重大诉讼、仲裁事项**

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**

适用 不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况**

适用 不适用

**(三) 其他说明**

适用 不适用

**十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**

适用 不适用

**十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

适用 不适用

**十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响****(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用 不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用**十四、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用

事项概述	查询索引
公司七届十六次董事会及 2017 年度股东大会审议通过了《关于预计 2018 年度日常关联交易的议案》（详见公司临 2018-008 号公告），对关联交易定价和交易依据做了明确规定：关联交易的定价主要遵循市场价格的原则；如果没有市场价格，按照成本加成定价；如果既没有市场价格，也不适合成本加成定价的，按照协议价定价；如果有国家政府制定价格的，按国家政府制定的价格执行。	详见 2018 年 3 月 29 日披露于上海证券交易所网站、《中国证券报》、《上海证券报》的《关于预计 2018 年度日常关联交易执行情况的公告》（临 2018-008 公告）。

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
郑州煤炭工业(集团)有限责任公司	控股股东	购买商品	采购原煤	市场价		4,636.76	71.11			
郑州煤炭工业(集团)有限责任公司	控股股东	接受劳务	技术、培训等服务	市场价		2,998.28	83.31			
河南万合机械有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	修理	市场价		1,555.58	72.25			
郑州煤炭工业(集团)高瑞电力安装有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	工程施工	市场价		160.91	100.00			
郑州煤炭工业(集团)有限责任公司	控股股东	购买商品	采购电力	市场价		9,914.62	62.12			
郑州煤炭工业(集团)有限责任公司	控股股东	购买商品	购买材料	市场价		1,603.04	99.14			
河南万合机械有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	购买材料及设备	市场价		5,060.14	8.09			
郑州煤炭工业(集团)有限责任公司	控股股东	接受劳务	工程施工	市场价		5,353.84	72.57			
河南锦源建设有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	工程施工	市场价		13,770.72	92.78			
郑州祥隆地质工程有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	工程施工	市场价		2,362.79	100.00			

郑州煤炭工业(集团)崔庙煤矿有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	工程施工	市场价		341.54	100.00			
郑州煤炭工业(集团)恒泰灾害治理有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	工程施工	市场价		5,883.38	100.00			
郑州煤炭工业(集团)有限责任公司	控股股东	销售商品	出售电力	市场价		9,117.68	91.05			
郑州煤炭工业(集团)有限责任公司	控股股东	销售商品	出售材料及设备	市场价		13,890.08	20.73			
郑州煤炭工业(集团)杨河煤业有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	出售材料及设备	市场价		9,541.44	15.05			
郑州煤炭工业(集团)有限责任公司	控股股东	提供劳务	提供通讯等服务	市场价		2,511.78	43.11			
郑州煤炭工业(集团)有限责任公司	控股股东	提供劳务	提供餐饮住宿服务等	市场价		116.79	12.68			
郑州煤炭工业(集团)新郑精煤有限责任公司	母公司的控股子公司	销售商品	出售原煤、材料	市场价		16,915.65	4.37			
合计				/	/	105,735.02	17.50	/	/	/
大额销货退回的详细情况				无						
关联交易的说明				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。						

## (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

### 2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### 4、涉及业绩约定的,应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

## (三) 共同对外投资的重大关联交易

### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

### 2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(五) 其他**

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额	托管起始日	托管终止日	托管收益	托管收益确定依据	托管收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
郑煤集团	郑州煤电	完好在用, 经营租赁	16,912.91	2018.1.1	2018.12.31	55.84	托管合同	增加其他业务收入	是	控股股东

**托管情况说明**

本年度郑煤集团与本公司签订了《设备委托代管协议书》，代管郑煤集团设备 1781 台，本期应计代管费 55.84 万元。

**2、承包情况**

□适用 √不适用

**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		2018.1.1	2018.12.31	1,951.43	租赁合同		是	控股股东
郑州煤电	郑煤集团及其关联方	房屋		2018.1.1	2018.12.31	300.37	租赁合同		是	控股股东
郑煤集团及其关联方	郑州煤电	专项设备及房屋		2018.1.1	2018.12.31	980.27	租赁合同		是	控股股东

**(二) 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）													
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						3.00							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						2.69							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						2.69							
担保总额占公司净资产的比例（%）						6.14							
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）													
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）													
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

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

□适用 √不适用

**其他情况**

□适用 √不适用

**(2) 单项委托理财情况**

□适用 √不适用

**其他情况**

□适用 √不适用

**(3) 委托理财减值准备**

□适用 √不适用

**2. 委托贷款情况****(1) 委托贷款总体情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(2) 单项委托贷款情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(3) 委托贷款减值准备**

适用 不适用

**3. 其他情况**

适用 不适用

**(四) 其他重大合同**

适用 不适用

**十六、其他重大事项的说明**

适用 不适用

因控股股东郑煤集团筹划可能涉及公司股权转让及控制权变更等相关事项,公司股票于 2016 年 6 月 17 日申请停牌(详见公司编号为临 2016-017 号公告),根据事项进展 6 月 24 日公司发布了《重大事项继续停牌的公告》(详见公司编号为临 2016-20 号公告),7 月 1 日发布了《重大事项进展暨股票复牌公告》(详见公司编号为临 2016-21 号公告)。

目前,经向郑煤集团确认,该事项尚无最新进展。公司将持续关注并履行相关信息披露义务。

**十七、积极履行社会责任的工作情况****(一) 上市公司扶贫工作情况**

适用 不适用

**1. 精准扶贫规划**

适用 不适用

报告期内,公司深入学习贯彻习近平总书记关于扶贫工作的重要论述,认真落实中央和省委、省政府决策部署,坚持“精准扶贫,精准脱贫”基本方略,认真落实“干部当代表、单位做后盾、领导负总责”的定点帮扶工作要求,履职尽责,真抓实干,较好完成了扶贫定点帮扶工作。定点联系的洛阳市伊川县彭婆镇西牛庄村 2018 年被伊川县评为“县级文明村”、“五星级党支部”,被洛阳市工会命名为“洛阳市农民工作先进单位”。

**2. 年度精准扶贫概要**

适用 不适用

2018 年,公司主要在完善基础建设和推动项目落地等方面对西牛庄村进行帮扶,共捐赠特殊党费 15 万元和价值 30 万元 58 吨的工字钢,助力脱贫攻坚。

**3. 精准扶贫成效**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	15
2. 物资折款	30
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	9
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	45
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	2
1.3 产业扶贫项目投入金额	45
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	9

**4. 后续精准扶贫计划**

√适用 □不适用

2019 年，公司将进一步贯彻关于驻村帮扶工作的总体思路 and 安排，立足当前西牛庄村现有实际，在推进西牛庄村基层组织建设和基础设施和公共服务等工作上继续加大扶贫工作力度，有效履行社会责任。

**(二) 社会责任工作情况**

√适用 □不适用

公司始终将依法经营作为公司运行的基本原则，一直致力于可持续性发展，始终将社会责任理念要求融入企业发展全过程中。报告期内，公司认真贯彻国家及地方环保法律、法规、政策、方针，落实排污主体责任，以“杜绝Ⅳ级以上环境事件”为目标，积极推进污染源治理，不断提升污染治理能力和水平，有效控制污染物排放，为区域环境质量的改善做出了突出贡献，无重大环保和重大社会安全问题。

**(三) 环境信息情况****1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明**

√适用 □不适用

**(1) 排污信息**

√适用 □不适用

报告期内，本公司下属分、子公司列入国家重点监控企业名单的共 1 家，新郑煤电有限责任公司是废水国家重点监控企业。排放主要污染物有：化学需氧量，废水排放口 1 处，按规范设置，为有组织排放。

公司重点排污单位，煤矿矿井水执行《煤炭工业污染物排放标准》（GB20426-2006）；废气执

行《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)。

2018 年本公司重点排污单位主要污染物排放总量如下：化学需氧量 (COD) 97.88 吨，指标排污量低于排污许可证核定量 (150 吨/年)。

## (2) 防治污染设施的建设和运行情况

适用  不适用

2018 年，公司按照深化环境攻坚，聚力节能减排，全面推进清洁生产，加快绿色企业建设，努力打造“资源节约型和环境友好型企业”的环保方针，以“十三五”环保规划为主线，积极落实河南省政府提出的环境污染防治攻坚战要求，扎实推进矿区环境治理重点工程，加大资金投入，继续开展清洁生产和绿色矿山建设等工作，使节能减排又上了一个新的台阶。报告期内公司积极推进并完善环保管理责任体系和环保管理制度建设，持续加大环保治理投入，对大气、水、固体废物等各类污染物进行了综合治理，实现了污染物的达标排放，固体废物、危险废物安全处置率均为 100%。

废水污染治理方面：煤矿矿井水处理站，主要采用絮凝沉淀等工艺，总处理能力可达 2500m<sup>3</sup>/h 矿井水，生活污水主要采用 A/O 等处理工艺，产生废水经处理后达标排放。

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

报告期内未发生环境污染纠纷和污染事故。

## (3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用  不适用

报告期内，公司及所属子公司各类新、改、扩建项目均严格执行《环境影响评价法》和环保“三同时”制度。

## (4) 突发环境事件应急预案

适用  不适用

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

## (5) 环境自行监测方案

适用  不适用

报告期内，公司重点排污单位按要求开展了污染源自行监测及信息公开工作，根据《企业自行方案编制指南》并结合自身实际情况，编制了 2018 年度自行监测方案并报市环境监测站审核备案和公布，并对日常各类废水、废气、噪声等自测数据及时进行公开。

## (6) 其他应当公开的环境信息

适用  不适用

## 2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用  不适用



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

### 3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

### 4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

#### (四) 其他说明

适用 不适用

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

## 十八、可转换公司债券情况

### (一) 转债发行情况

适用 不适用

### (二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

### (三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

### (四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

### (五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

### (六) 转债其他情况说明

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

#### (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

#### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	47,475
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	49,085

#### (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	0	质押	285,000,000	国有法人
陈武峰	0	5,155,288	0.51	0	无	0	境内自然人

中国银行股份有限公司—招商中证煤炭等权指数分级证券投资基金	5,040,198	5,040,198	0.50	0	无	0	其他
中国证券金融股份有限公司	0	4,558,657	0.45	0	无	0	国有法人
辛艳敏	0	4,530,825	0.45	0	无	0	境内自然人
施柏明	0	3,910,000	0.39	0	无	0	境内自然人
谢兆明	755,600	3,490,398	0.34	0	无	0	境内自然人
万洪涛	2,300,000	2,300,000	0.23	0	无	0	境内自然人
龙峰	20,000	2,270,000	0.22	0	无	0	境内自然人
沈秀云	0	2,043,031	0.20	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
郑州煤炭工业(集团)有限责任公司	648,059,213	人民币普通股	648,059,213				
陈武峰	5,155,288	人民币普通股	5,155,288				
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	5,040,198	人民币普通股	5,040,198				
中国证券金融股份有限公司	4,558,657	人民币普通股	4,558,657				
辛艳敏	4,530,825	人民币普通股	4,530,825				
施柏明	3,910,000	人民币普通股	3,910,000				
谢兆明	3,490,398	人民币普通股	3,490,398				
万洪涛	2,300,000	人民币普通股	2,300,000				
龙峰	2,270,000	人民币普通股	2,270,000				
沈秀云	2,043,031	人民币普通股	2,043,031				
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东之间未知是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1 法人

适用 不适用

名称	郑州煤炭(工业)集团有限责任公司
单位负责人或法定代表人	李崇
成立日期	1996年1月8日
主要经营业务	煤炭生产(限分支机构凭许可证经营);煤炭销售(凭煤炭经营资格证经营,经营项目和有效期以资格证为准);铁路货运(本企业自营铁路货运);发电及输变电(限自用);设备租赁;通讯器材(不含无线);化工原料及产品(不含易燃易爆危险品);普通机械;水泥及耐火材料销售;技术服务,咨询

	服务；住宿、餐饮、烟酒百货、预包装食品零售、酒店管理、房屋租赁、机械制造、煤炭洗选加工（限分支机构经营）。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

## 2 自然人

适用 不适用

## 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

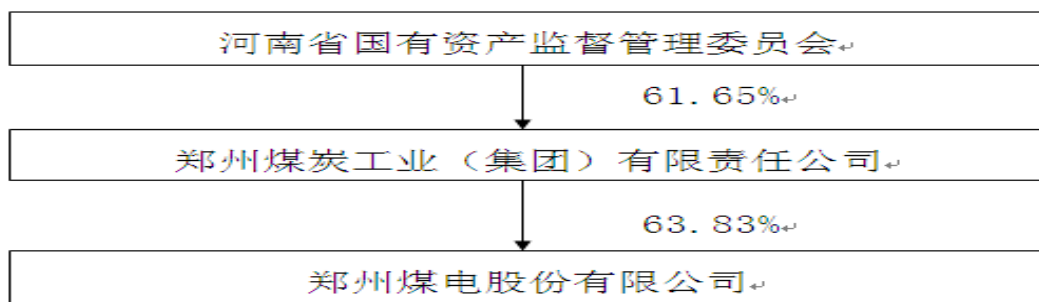
适用 不适用

## 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

适用 不适用

名称	河南省人民政府国有资产监督管理委员会
----	--------------------

### 2 自然人

适用 不适用

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

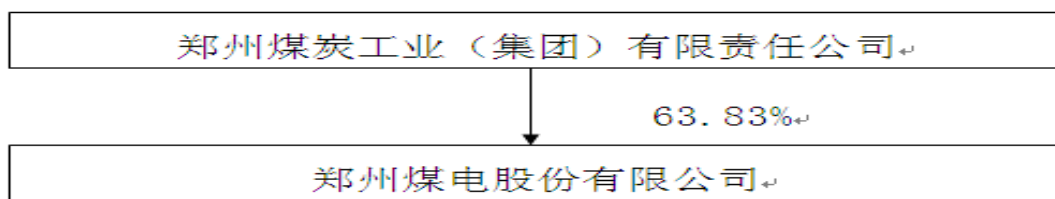
适用 不适用

### 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

### 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



#### 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

#### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

公司控股股东郑煤集团的实际控制人为河南省人民政府国有资产监督管理委员会。截止 2018 年 12 月 31 日，郑煤集团注册资本为 436,131.70 万元，其中：河南省国资委出资占出资总额的 61.65%；河南能源化工集团有限公司出资占出资总额的 30.47%；河南铁路投资有限责任公司出资额占出资总额的 7.88%。

#### 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

#### 六、股份限制减持情况说明

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、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

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

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
郭矿生	董事长	男	58	2016年5月12日	2019年5月11日	11,178	11,178			63.28	否
李崇	党委书记、副董事长	男	54	2017年4月14日	2019年5月11日					27.32	否
马正兰	党委副书记、副董事长	男	45	2017年12月22日	2019年5月11日					69.54	否
郜振国	党委副书记、董事	男	54	2016年5月12日	2019年5月11日					63.38	否
邹山旺	董事、总经理	男	52	2016年5月12日	2019年5月11日					55.57	否
吕随启	独立董事	男	54	2016年5月12日	2019年5月11日					6.00	否
李伟真	独立董事	女	53	2016年5月12日	2019年5月11日					6.00	否
秦中峰	独立董事	男	44	2016年5月12日	2019年5月11日					6.00	否
程海宏	监事会主席	男	54	2018年5月25日	2019年5月11日					15.63	否
杨治国	监事	男	55	2017年4月14日	2019年5月11日					64.17	否
任守忠	监事	男	54	2017年4月14日	2019年5月11日					21.43	否
雷丁轲	职工代表监事	男	49	2016年5月12日	2019年5月11日					44.99	否
史文亮	职工代表监事	男	54	2016年5月12日	2019年5月11日					53.41	否
杨松君	副总经理	男	57	2017年12月22日	2019年5月11日	11,178	11,178			63.31	否
王思鹏	副总经理	男	55	2017年12月22日	2019年5月11日					64.15	否
任胜岳	副总经理	男	56	2017年12月22日	2019年5月11日					63.34	否
余鑫	副总会计师	男	44	2017年12月22日	2019年5月11日					30.72	否
陈晓燕	董事会秘书	女	45	2016年5月12日	2019年5月11日					25.33	否
田富军	原董事	男	56	2017年4月14日	2019年4月8日					64.12	否

杜春生	原监事、监事会主席	男	59	2016年5月12日	2018年3月29日					47.59	否
马建民	原职工代表监事	男	57	2017年4月14日	2018年10月26日					34.17	否
合计						22,356	22,356			889.45	

注：表中董事、监事和高级管理人员实际从公司领取报酬总额 889.45 万元中含补发以前年度绩效薪酬 431.04 万元。

姓名	主要工作经历
郭矿生	历任公司党组成员、书记、总经理；郑煤集团副总经济师、总会计师、党委常委、副总经理、董事。现任本公司董事长。
李崇	历任河南神火集团董事长、党委书记，河南省商丘市政协副主席等职，第十一、十二、十三届全国人大代表。现任郑煤集团党委书记、董事长；本公司党委书记、副董事长。
马正兰	历任河南能化集团党委常委兼鹤煤集团董事长、党委书记，河南能化集团副总经理兼义煤公司董事长、党委书记，第十二届全国人大代表。现任郑煤集团党委副书记、副董事长、总经理；本公司党委副书记、副董事长。
郜振国	历任永煤集团人劳处处长、组织部部长、纪委书记。现任郑煤集团董事、党委副书记，山西复晟铝业有限公司副董事长；本公司党委副书记、董事、工会主席。
邹山旺	历任郑煤集团大平煤矿矿长、党委副书记，新郑精煤有限责任公司董事、总经理、党委副书记，本公司新郑煤电总经理、党委副书记、董事。现任本公司董事、总经理。
吕随启	历任北京大学经济学院金融系副主任、中国金融研究中心副主任；中国金融业杰出贡献专家，美国富布赖特项目高级访问学者；曾任河北廊坊银行、内蒙古乌兰察布集宁信用联社、河南黄国粮业股份有限公司、河南瑞贝卡股份有限公司独立董事。现任华泰汽车金融租赁有限公司、万达电影股份有限公司和本公司独立董事。
李伟真	历任亚太(集团)会计师事务所业务监管部主任、副主任会计师，河南诚和会计师事务所总经理。现任河南明锐会计师事务所副所长，中原环保股份有限公司、河南城发环境股份有限公司和本公司独立董事。
秦中峰	现任北京德恒(郑州)律师事务所高级合伙人、执行主任，兼任河南省发改委财政金融处企业债发行专家顾问，民建郑州市委企工委副主任，郑州市律协律管委副主任，深圳金鹰鹏集团公司和本公司独立董事。
程海宏	历任开封市消防支队队长，河南省消防总队后勤部副部长(正团职)，河南省纪委执法室正处级纪检监察员、副主任，河南省纪委执法和效能监督室副主任，河南省纪委第十纪检监察室副主任(正处级)，郑煤集团纪委书记、党委委员。现任本公司监事会主席。
杨治国	历任郑煤集团弋湾煤矿代理总工程师、矿长、党委副书记；郑银煤业公司筹建处主任、董事长、总经理；河南二七煤电投资有限公司总经理；郑煤集团振兴二矿有限公司董事长，白坪煤业有限公司副董事长、总经理、党委副书记；郑煤集团总工程师。现任本公司监事、总工程师。
任守忠	历任郑煤集团生产技术部部长，公司超化矿矿长、党委副书记，河南省新郑煤电有限责任公司党委书记、总经理，郑煤集团总经理特别助理，河南省煤层气公司总工程师、安监局局长。现任本公司监事、安监局局长。
雷丁轲	历任义海能源公司副总经理；郑煤集团登封分公司副总经理、总经理，杨河煤业有限公司董事会董事、总经理、党委副书记；郑煤集团总经理特别助理、安全监察局常务副局长。现任本公司职工代表监事、总经理特别助理。
史文亮	历任郑煤集团安监局副局长、总调度室主任、副总工程师、；郑煤集团中原煤炭化工有限公司副总经理；西乌珠穆沁旗浩沁天成矿业有限公司董事、总经理；公司副总经理、米村矿矿长、党委副书记、郑煤集团公司总经理助理。现任本公司职工代表监事、总经理助理；煤炭运销公司经理、党委副书记。

杨松君	历任郑煤集团裴沟矿副矿长，超化矿矿长、党委副书记；湘潭机械电器有限责任公司董事长；郑煤集团党委常委、副总经理；本公司监事。现任本公司副总经理。
王思鹏	历任鹤煤集团总工程师，河南省煤层气开发利用公司总经理、副董事长、党委副书记，郑煤集团董事、副总经理、党委常委，本公司监事。现任本公司副总经理。
任胜岳	历任郑煤集团劳动处副处长，人事处处长兼职工再就业服务中心副主任、主任，运销公司经理、党委副书记，供应公司经理、党委副书记；本公司物资供销有限公司董事会执行董事、总经理、党委副书记；郑煤集团副总经济师，监事、副总经理；本公司监事。现任本公司副总经理。
余鑫	历任郑煤集团财务资产部主任会计师、副部长、部长。现任公司副总会计师兼财务资产部部长，代为履行总会计师职责。
陈晓燕	历任公司证券事务代表、董事会办公室主任、总经理办公室主任、总经理助理。现任公司董事会秘书兼综合管理部副部长。

其它情况说明

适用 不适用

**(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

适用 不适用

**二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**

**(一) 在股东单位任职情况**

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
李崇	郑煤集团	董事长、党委书记	2017.01	
马正兰	郑煤集团	副董事长、总经理、党委副书记	2015.08	
郜振国	郑煤集团	董事、党委副书记，山西复晟铝业有限公司副董事长	2013.10	
在股东单位任职情况的说明	无			

**(二) 在其他单位任职情况**

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
吕随启	华泰汽车金融租赁有限公司 万达电影股份有限公司	独立董事 独立董事		
李伟真	河南明锐会计师事务所副所长 河南城发环境股份有限公司 中原环保股份有限公司	副所长 独立董事 独立董事		
秦中峰	北京德恒（郑州）律师事务所 河南省发改委财政金融处	高级合伙人、执行主任 专家顾问		



	民建郑州市委 郑州市律协 深圳金鹰鹏集团公司	企工委副主任 律管委副主任 独立董事		
在其他单位任职情况的说明	无			

**三、董事、监事、高级管理人员报酬情况**

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司根据年度绩效考核办法对董事、监事、高级管理人员进行考核确定其薪酬。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据公司股东大会表决通过的《郑煤电股份有限公司董事、监事及高级管理人员薪酬管理办法》，在公司领取薪酬的董事、监事、高级管理人员实行年薪制，绩效年薪与公司年度安全、生产、经营业绩相挂钩，年终由公司董事会薪酬与考核委员会考核评定后一次发放。 1. 公司董事：兼任公司高管的董事，按其在管理层的任职和考核情况，根据省国资委对省管企业负责人的薪酬管理有关规定和公司薪酬管理办法确定薪酬；不兼任公司高管的董事的薪酬标准，按照河南省国资委对省管企业负责人的薪酬管理有关规定执行。独立董事每人每年6万元（含税）。 2. 公司监事：薪酬按照河南省国资委对省管企业负责人的薪酬管理有关规定及公司薪酬管理办法，以其实际任职岗位薪酬标准确定。 3. 公司高级管理人员：根据公司年度经营目标完成情况确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	履行相关程序经考核后支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末，董事、监事和高级管理人员实际从公司领取报酬总额为 889.45 万元（含税），含补发以前年度绩效薪酬 431.04 万元。

**四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
田富军	董事	离任	工作需要
程海宏	监事、监事会主席	选举	工作需要
杜春生	监事、监事会主席	离任	年龄原因
马建民	职工代表监事	离任	年龄原因

**五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

□适用 √不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	9,386
主要子公司在职员工的数量	6,641
在职员工的数量合计	16,027
母公司及主要子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	12,350
销售人员	860
技术人员	1,473
财务人员	147
行政人员	1,197
合计	16,027
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
硕士及以上	148
大学本科	1,738
大学专科	2,279
中专	3,205
高中及以下	8,657
合计	16,027

### (二) 薪酬政策

适用  不适用

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

### (三) 培训计划

适用  不适用

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

### (四) 劳务外包情况

适用  不适用

## 七、其他

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》和《上海证券交易所股票上市规则》以及中国证监会、上海证券交易所的其它相关要求，不断完善公司治理结构，规范公司运作，加强信息披露工作。目前，公司已经形成了权责分明、各司其职、有效制衡、协调运作的法人治理结构。公司股东大会、董事会、监事会各尽其责、恪尽职守、规范运作，切实维护了广大投资者和公司的利益。公司法人治理的实际状况已基本符合《公司法》《上市公司治理准则》和中国证监会相关规定的要求。

报告期内，公司严格按照《内幕信息知情人登记管理制度》的规定要求，防止泄露内部信息，保证了信息披露的公平。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因  
□适用 √不适用

### 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年度股东大会	2018 年 5 月 25 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2018 年 5 月 26 日
2018 年第一次临时股东大会	2018 年 10 月 26 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2018 年 10 月 27 日

股东大会情况说明

√适用 □不适用

2018 年 5 月 25 日以现场加网络投票方式召开 2017 年年度股东大会，审议 2017 年度董事会工作报告、财务决算、关联交易、内部控制、豁免承诺、修改公司章程等 12 项议案，所有议案均获通过。

2018 年 10 月 26 日以现场加网络投票方式召开 2018 年第一次临时股东大会，审议拟注册发债和变更承诺等 2 项议案，所有议案均获通过。

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
郭矿生	否	5	1	4	0	0	否	1
李崇	否	5	1	4	0	0	否	1
马正兰	否	5	1	4	0	0	否	1
郜振国	否	5	2	3	0	0	否	2
田富军	否	5	2	3	0	0	否	2
邹山旺	否	5	2	3	0	0	否	2
吕随启	是	5	2	3	0	0	否	2
李伟真	是	5	2	3	0	0	否	2
秦中峰	是	5	2	3	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	1

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

**四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况**

适用 不适用

报告期内，公司董事会各专门委员会依照法律法规之规定各司其责，分别对公司资金占用、关联交易、对外担保、财务管理、内部控制等事项进行了事前认真审核，并在会前与管理层充分沟通，深入了解公司生产、经营等各方面管理情况，充分发挥了政策把关和专业判断作用，召开会议所提出的重要意见和建议均已被董事会审议和采纳，起到了科学有效决策，所有董事会决议均按照规定进行披露。

**五、监事会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

为避免并最终解决历史形成的公司与控股股东之间同业竞争或潜在同业竞争，更好维护公司全体投资者利益，报告期内，公司与郑煤集团本着“客观公正求实效、解决问题不折腾”的基本原则，对郑煤集团在 2012 年做出的避免同业竞争承诺进行了部分变更并拟订了后续解决方案，经公司七届十九次董事会、2018 年第一次临时股东大会审议通过，指派专人负责督促后续承诺履行情况，按规披露，让广大投资者及时知悉工作进展情况。变更后的承诺详见本报告“第五节/二/（一）”内容。

**七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

适用 不适用

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

#### 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司内部控制自我评价报告已获公司七届二十一次董事会审议通过，全文详见 2019 年 4 月 23 日上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

#### 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2018 年度的《内部控制自我评价报告》进行了审计，并出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。全文详见 2019 年 4 月 23 日上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。

是否披露内部控制审计报告：是

#### 十、其他

适用 不适用

## 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

亚会 A 审字（2019）0067 号

郑州煤电股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了后附的郑州煤电股份有限公司（以下简称“郑州煤电”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司所有者权益变动表、合并及母公司现金流量表以及财务报表附注。我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了郑州煤电 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于郑州煤电，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、关键审计事项

关键审计事项是根据我们的职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

#### （一）营业收入的确认

事项描述：

郑州煤电主要从事煤炭的生产与销售，如财务报表附注三、23 和财务报表附注五（三十二）所述。2018 年度郑州煤电营业收入为人民币 481,022.70 万元，比上年同

期下降 15.79%。由于收入是郑州煤电的关键业绩指标之一，收入确认是否恰当对郑州煤电经营成果产生很大影响。因此，我们将主营业务收入确认作为关键审计事项。

审计中的应对：

我们就郑州煤电对营业收入的确认所执行的程序主要包括：（1）了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；（2）选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价郑州煤电的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；（3）分析本期毛利率的波动情况，并结合行业情况和公司实际情况分析波动的合理性；（4）获取本年度销售清单，选取重要收入样本检查收入确认的相关支持性文件，包括财务凭证、合同或者销售订单、发运单据、收款单据、签收记录等，以检查收入确认的真实性、完整性和准确性；（5）结合应收账款函证程序，对公司主要客户的销售收入情况实施函证；（6）对资产负债日前后确认的收入执行截止性测试，检查发运单据、客户签收单等，以验证收入是否计入恰当的会计期间。

（二）与矿山地质环境治理恢复基金相关的预计负债的确认

事项描述：

如财务报表附注三-15 和三-22，以及财务报表附注五、（十一）和五、（二十五）所述，郑州煤电根据《财政部国土部环保部关于取消矿山地质环境治理恢复保证金建立矿山地质环境治理恢复基金的指导意见》（财建〔2017〕638 号）、《河南省财政厅河南省国土资源厅河南省环境保护厅关于取消矿山地质环境治理恢复保证金建立矿山地质环境治理恢复基金的通知》（豫财环〔2017〕111 号）的规定建立了矿山地质环境治理恢复基金。郑州煤电下属各个生产单位确认了与矿山地质环境治理恢复相关的预计负债，同时确认了对应弃置资产。根据弃置资产计提折旧额计入成本项目，同时，在报告期按照预计负债摊余成本及折现率计算的财务费用计入预计负债。由于确认预计负债的金额较大、预计负债及对应弃置资产的后续计量对 2018 年利润总额影响较大，我们将其识别为关键审计事项。

审计中的应对：

（1）检查与建立矿山地质环境治理恢复基金相关的政策文件；（2）复核确认预计负债基础数据的准确性、完整性；（3）复核确认预计负债折现现值使用利率的合

理性；（4）重新计算预计负债的折现现值；（5）重新计算专项资金作为摊余成本按照折现利率进行的摊销、重新计算弃置资产当期计提的折旧金额；（6）检查矿山地质环境治理恢复基金相关的预计负债的使用情况。

#### 四、其他信息

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

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

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

治理层负责监督郑州煤电的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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



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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

（此页无正文，为亚会 A 审字（2019）0067 号审计报告签章页）

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：贾小鹤

（项目合伙人）

中 国 · 北 京

中国注册会计师：张战晓

二〇一九年四月十九日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2018 年 12 月 31 日

编制单位：郑州煤电股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	3,150,548,364.68	1,846,585,790.66
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	七、2		33,482.08
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	七、3	2,299,323,247.09	2,233,533,532.58
其中：应收票据		509,806,566.94	358,935,369.33
应收账款		1,789,516,680.15	1,874,598,163.25
预付款项	七、4	199,813,870.40	215,186,688.48
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、5	93,744,189.39	52,136,267.72
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、6	276,728,949.65	343,997,989.35
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、7	23,060,146.08	32,499,921.73
流动资产合计		6,043,218,767.29	4,723,973,672.60
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	七、8	52,245,000.00	67,255,000.00
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、10	264,995,830.86	272,788,904.22
固定资产	七、11	4,484,866,845.93	4,441,593,733.74
在建工程	七、12	1,192,506,753.77	1,045,596,027.87
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、13	517,341,919.81	550,880,017.10
开发支出			
商誉			

长期待摊费用	七、14	18,576,028.76	22,638,205.23
递延所得税资产	七、15	162,165,553.14	135,891,416.66
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,692,697,932.27	6,536,643,304.82
资产总计		12,735,916,699.56	11,260,616,977.42
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、16	2,026,000,000.00	3,035,500,000.00
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			
应付票据及应付账款	七、17	4,063,085,307.51	2,146,698,879.30
预收款项	七、18	80,878,262.65	135,206,258.85
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、19	322,093,357.05	302,726,182.81
应交税费	七、20	94,262,824.86	48,823,791.07
其他应付款	七、21	990,459,475.27	761,726,502.22
其中：应付利息			
应付股利		254,853,000.00	113,562,000.00
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			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、22	301,423,795.96	268,121,715.21
其他流动负债			
流动负债合计		7,878,203,023.30	6,698,803,329.46
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	七、23		150,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	七、24	251,403,193.59	
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、25	224,459,974.46	
递延收益			
递延所得税负债	七、15	3,408,494.48	7,164,253.79
其他非流动负债			
非流动负债合计		479,271,662.53	157,164,253.79
负债合计		8,357,474,685.83	6,855,967,583.25

<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、26	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、27	443,678,877.47	443,678,877.47
减：库存股			
其他综合收益	七、28	10,225,483.49	21,482,983.49
专项储备	七、29	336,406,458.94	401,992,654.55
盈余公积	七、30	426,975,745.54	426,975,745.54
一般风险准备			
未分配利润	七、31	1,151,000,654.35	998,535,398.95
归属于母公司所有者权益合计		3,383,630,584.79	3,308,009,025.00
少数股东权益		994,811,428.94	1,096,640,369.17
所有者权益（或股东权益）合计		4,378,442,013.73	4,404,649,394.17
负债和所有者权益（或股东权益）总计		12,735,916,699.56	11,260,616,977.42

法定代表人：郭矿生 主管会计工作负责人：余鑫 会计机构负责人：余鑫

### 母公司资产负债表

2018 年 12 月 31 日

编制单位: 郑州煤电股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		2,300,739,417.92	1,311,976,505.04
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			
应收票据及应收账款	十七、1	1,497,022,509.18	1,806,302,225.08
其中: 应收票据		226,668,543.74	259,496,944.21
应收账款		1,270,353,965.44	1,546,805,280.87
预付款项		52,274,455.36	63,766,557.67
其他应收款	十七、2	1,621,865,057.28	834,600,362.40
其中: 应收利息			
应收股利		404,847,000.00	120,238,000.00
存货		172,433,901.83	206,417,544.95
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		91,886,684.70	133,628,347.48
流动资产合计		5,736,222,026.27	4,356,691,542.62
<b>非流动资产:</b>			
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	1,696,259,911.92	1,696,259,911.92
投资性房地产		264,995,830.86	272,788,904.22
固定资产		2,270,426,486.42	2,246,394,254.19
在建工程		812,862,877.28	741,882,969.07
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		61,827,071.68	67,075,107.35
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		18,096,849.76	21,909,030.23
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,124,469,027.92	5,046,310,176.98
资产总计		10,860,691,054.19	9,403,001,719.60
<b>流动负债:</b>			
短期借款		2,026,000,000.00	2,835,500,000.00
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			
应付票据及应付账款		4,087,428,628.66	2,210,349,615.77
预收款项		75,008,459.75	132,396,249.51
应付职工薪酬		203,537,122.24	211,143,620.29
应交税费		20,527,303.77	14,191,303.17
其他应付款		1,294,960,594.37	1,195,862,894.82
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		207,966,900.00	268,121,715.21
其他流动负债			
流动负债合计		7,915,429,008.79	6,867,565,398.77
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			150,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		75,932,900.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债		89,392,163.14	
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		165,325,063.14	150,000,000.00
负债合计		8,080,754,071.93	7,017,565,398.77
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		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		1,045,776,999.23	1,045,776,999.23
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		173,243,933.12	166,635,115.19
盈余公积		289,595,562.64	289,595,562.64
未分配利润		255,977,122.27	-131,914,721.23
所有者权益（或股东权益）合计		2,779,936,982.26	2,385,436,320.83
负债和所有者权益（或股东权益）总计		10,860,691,054.19	9,403,001,719.60

法定代表人：郭矿生 主管会计工作负责人：余鑫 会计机构负责人：余鑫

**合并利润表**  
2018 年 1—12 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		4,810,226,998.81	5,712,399,998.44
其中:营业收入	七、32	4,810,226,998.81	5,712,399,998.44
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,264,315,378.06	4,722,312,835.79
其中:营业成本	七、32	3,159,002,747.88	3,714,784,972.90
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			
税金及附加	七、33	172,941,460.38	150,970,472.58
销售费用	七、34	73,540,562.49	83,327,797.00
管理费用	七、35	453,013,871.02	489,973,536.55
研发费用	七、36	2,157,986.83	136,792.46
财务费用	七、37	287,234,952.44	178,555,399.84
其中:利息费用		299,769,688.46	192,994,853.20
利息收入		17,387,916.38	18,828,474.45
资产减值损失	七、38	116,423,797.02	104,563,864.46
加:其他收益	七、39	20,000.00	1,000,000.00
投资收益(损失以“—”号填列)	七、40	476,627.85	9,900,619.16
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益(损失以“—”号填列)	七、41	-13,037.20	13,037.20
资产处置收益(损失以“—”号填列)	七、42	1,762,059.70	
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		548,157,271.10	1,001,000,819.01
加:营业外收入	七、43	47,276,796.64	54,152,910.63
减:营业外支出	七、44	20,989,590.68	15,395,236.30
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		574,444,477.06	1,039,758,493.34
减:所得税费用	七、45	184,170,218.66	184,943,452.33



五、净利润（净亏损以“－”号填列）		390,274,258.40	854,815,041.01
（一）按经营持续性分类		390,274,258.40	854,815,041.01
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		390,274,258.40	854,815,041.01
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类		390,274,258.40	854,815,041.01
1.归属于母公司股东的净利润		152,465,255.40	627,445,968.66
2.少数股东损益		237,809,003.00	227,369,072.35
六、其他综合收益的税后净额		-11,257,500.00	-11,443,305.08
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-11,257,500.00	-11,443,305.08
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-11,257,500.00	-11,443,305.08
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-11,257,500.00	-11,443,305.08
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		379,016,758.40	843,371,735.93
归属于母公司所有者的综合收益总额		141,207,755.40	616,002,663.58
归属于少数股东的综合收益总额		237,809,003.00	227,369,072.35
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.1502	0.6180
（二）稀释每股收益(元/股)		0.1502	0.6180

法定代表人：郭矿生 主管会计工作负责人：余鑫 会计机构负责人：余鑫

**母公司利润表**  
2018 年 1—12 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	4,227,737,536.24	4,379,756,520.48
减: 营业成本	十七、4	3,887,950,912.79	3,573,427,454.01
税金及附加		73,813,925.22	70,618,086.95
销售费用		53,844,817.50	64,007,192.68
管理费用		275,192,290.51	290,133,134.35
研发费用		927,358.50	136,792.46
财务费用		211,692,707.07	133,779,310.10
其中: 利息费用		222,139,922.47	144,559,510.85
利息收入		14,552,312.24	15,158,685.64
资产减值损失		32,641,202.27	54,461,532.72
加: 其他收益			
投资收益(损失以“—”号填列)	十七、5	665,847,000.00	
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
资产处置收益(损失以“—”号填列)		481,723.84	
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		358,003,046.22	193,193,017.21
加: 营业外收入		44,251,806.69	48,720,676.28
减: 营业外支出		14,363,009.41	10,329,078.78
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		387,891,843.50	231,584,614.71
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		387,891,843.50	231,584,614.71
(一)持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)		387,891,843.50	231,584,614.71
(二)终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			

(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 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		387,891,843.50	231,584,614.71
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：郭矿生 主管会计工作负责人：余鑫 会计机构负责人：余鑫

**合并现金流量表**  
2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,080,320,119.46	5,708,435,171.49
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		20,000.00	1,000,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	七、47(1)	59,782,354.65	66,611,696.02
经营活动现金流入小计		5,140,122,474.11	5,776,046,867.51
购买商品、接受劳务支付的现金		2,032,618,156.91	2,682,917,938.62
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		1,404,272,732.38	1,470,833,059.98
支付的各项税费		817,926,510.44	976,493,172.95
支付其他与经营活动有关的现金	七、47(2)	145,571,172.62	111,203,988.87
经营活动现金流出小计		4,400,388,572.35	5,241,448,160.42
经营活动产生的现金流量净额		739,733,901.76	534,598,707.09
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		703,237.84	15,161,487.33
取得投资收益收到的现金		95,000.00	0.00

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,794,925.00	57,231.77
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		3,593,162.84	15,218,719.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		26,898,841.62	495,575,874.43
投资支付的现金		278,959.62	13,197,774.42
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		27,177,801.24	508,773,648.85
投资活动产生的现金流量净额		-23,584,638.40	-493,554,929.75
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,211,000,000.00	3,515,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、47(3)	3,815,000,000.00	980,000,000.00
筹资活动现金流入小计		6,026,000,000.00	4,495,500,000.00
偿还债务支付的现金		3,480,500,000.00	2,636,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		352,055,567.17	272,216,533.74
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		43,483,711.50	60,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七、47(4)	2,351,427,813.70	1,891,384,909.32
筹资活动现金流出小计		6,183,983,380.87	4,799,601,443.06
筹资活动产生的现金流量净额		-157,983,380.87	-304,101,443.06
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		558,165,882.49	-263,057,665.72
加：期初现金及现金等价物余额		997,943,414.35	1,261,001,080.07
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,556,109,296.84	997,943,414.35

法定代表人：郭矿生 主管会计工作负责人：余鑫 会计机构负责人：余鑫

## 母公司现金流量表

2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,781,096,503.37	3,505,326,201.23
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		56,946,750.51	62,474,633.78
经营活动现金流入小计		3,838,043,253.88	3,567,800,835.01
购买商品、接受劳务支付的现金		2,192,459,001.92	1,921,045,175.22
支付给职工以及为职工支付的现金		838,910,616.91	877,520,401.22
支付的各项税费		209,049,924.23	333,488,207.65
支付其他与经营活动有关的现金		63,924,208.83	52,278,878.65
经营活动现金流出小计		3,304,343,751.89	3,184,332,662.74
经营活动产生的现金流量净额		533,699,501.99	383,468,172.27
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		602,900.00	46,305.60
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		110,000,000.00	430,000,000.00
投资活动现金流入小计		110,602,900.00	430,046,305.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			494,920,317.18
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		310,000,000.00	459,771,251.00
投资活动现金流出小计		310,000,000.00	954,691,568.18
投资活动产生的现金流量净额		-199,397,100.00	-524,645,262.58
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,211,000,000.00	3,085,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		3,562,547,117.77	1,014,053,791.01
筹资活动现金流入小计		5,773,547,117.77	4,099,553,791.01
偿还债务支付的现金		3,280,500,000.00	2,116,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		285,970,025.13	190,448,446.47
支付其他与筹资活动有关的现金		2,298,651,253.25	1,791,384,909.32

筹资活动现金流出小计		5,865,121,278.38	4,097,833,355.79
筹资活动产生的现金流量净额		-91,574,160.61	1,720,435.22
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		242,728,241.38	-139,456,655.09
加：期初现金及现金等价物余额		577,772,313.18	717,228,968.27
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		820,500,554.56	577,772,313.18

法定代表人：郭矿生 主管会计工作负责人：余鑫 会计机构负责人：余鑫

**合并所有者权益变动表**  
2018 年 1—12 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	443,678,877.47	21,482,983.49	401,992,654.55	426,975,745.54	998,535,398.95	1,096,640,369.17	4,404,649,394.17
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	443,678,877.47	21,482,983.49	401,992,654.55	426,975,745.54	998,535,398.95	1,096,640,369.17	4,404,649,394.17
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)			-11,257,500	-65,586,195.61		152,465,255.40	-101,828,940.23	-26,207,380.44
(一) 综合收益总额			-11,257,500			152,465,255.40	237,809,003.00	379,016,758.40
(二) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入的普通股								
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入所有者权益的金额								
4. 其他								
(三) 利润分配							-293,853,000.00	-293,853,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-293,853,000.00	-293,853,000.00
4. 其他								
(四) 所有者权益内								



2018 年年度报告

部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 设定受益计划变动额结转留存收益								
5. 其他								
(五) 专项储备				-65,586,195.61			-45,784,943.23	-111,371,138.84
1. 本期提取				474,615,071.58			117,473,571.92	592,088,643.50
2. 本期使用				540,201,267.19			163,258,515.15	703,459,782.34
(六) 其他								
四、本期末余额	1,015,343,365.00	443,678,877.47	10,225,483.49	336,406,458.94	426,975,745.54	1,151,000,654.35	994,811,428.94	4,378,442,013.73

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	503,141,128.86	32,926,288.57	<b>480,342,109.00</b>	426,975,745.54	371,465,796.59	880,894,371.63	3,711,088,805.19
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	32,926,288.57	<b>480,342,109.00</b>	426,975,745.54	371,465,796.59	880,894,371.63	3,711,088,805.19
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-59,462,251.39	-11,443,305.08	<b>-78,349,454.45</b>		627,069,602.36	215,745,997.54	693,560,588.98
(一) 综合收益总额			-11,443,305.08			627,445,968.66	227,369,072.35	843,371,735.93
(二) 所有者投入和减少资本		-59,462,251.39						-59,462,251.39
1. 所有者投入的普通股								

2018 年年度报告

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		-59,462,251.39						-59,462,251.39
(三) 利润分配						-376,366.30		-376,366.30
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						-376,366.30		-376,366.30
(四) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 设定受益计划变动额结转留存收益								
5. 其他								
(五) 专项储备				-78,349,454.45			-11,623,074.81	-89,972,529.26
1. 本期提取				429,644,085.62			95,507,475.84	525,151,561.46
2. 本期使用				507,993,540.07			107,130,550.65	615,124,090.72
(六) 其他								
四、本期期末余额	1,015,343,365.00	443,678,877.47	21,482,983.49	401,992,654.55	426,975,745.54	998,535,398.95	1,096,640,369.17	4,404,649,394.17

法定代表人：郭矿生 主管会计工作负责人：余鑫 会计机构负责人：余鑫

**母公司所有者权益变动表**  
2018 年 1—12 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	1,045,776,999.23	166,635,115.19	289,595,562.64	-131,914,721.23	2,385,436,320.83
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	1,045,776,999.23	166,635,115.19	289,595,562.64	-131,914,721.23	2,385,436,320.83
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)			6,608,817.93		387,891,843.50	394,500,661.43
(一) 综合收益总额					387,891,843.50	387,891,843.50
(二) 所有者投入和减少资本						
1. 所有者投入的普通股						
2. 其他权益工具持有者投入资本						
3. 股份支付计入所有者权益的金额						
4. 其他						
(三) 利润分配						
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者(或股东)的分配						
3. 其他						
(四) 所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本(或股本)						
2. 盈余公积转增资本(或股本)						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 设定受益计划变动额结转留存收益						
5. 其他						
(五) 专项储备			6,608,817.93			6,608,817.93
1. 本期提取			221,842,044.00			221,842,044.00
2. 本期使用			215,233,226.07			215,233,226.07
(六) 其他						
四、本期期末余额	1,015,343,365.00	1,045,776,999.23	173,243,933.12	289,595,562.64	255,977,122.27	2,779,936,982.26

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	1,093,781,217.75	182,202,723.80	289,595,562.64	-363,499,335.94	2,217,423,533.25
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	182,202,723.80	289,595,562.64	-363,499,335.94	2,217,423,533.25
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-48,004,218.52	-15,567,608.61		231,584,614.71	168,012,787.58
(一)综合收益总额					231,584,614.71	231,584,614.71
(二)所有者投入和减少资本		-48,004,218.52				-48,004,218.52
1.所有者投入的普通股						
2.其他权益工具持有者投入资本						
3.股份支付计入所有者权益的金额						
4.其他		-48,004,218.52				-48,004,218.52
(三)利润分配						
1.提取盈余公积						
2.对所有者(或股东)的分配						
3.其他						
(四)所有者权益内部结转						
1.资本公积转增资本(或股本)						
2.盈余公积转增资本(或股本)						
3.盈余公积弥补亏损						
4.设定受益计划变动额结转留存收益						
5.其他						
(五)专项储备			-15,567,608.61			-15,567,608.61
1.本期提取			231,740,489.46			231,740,489.46
2.本期使用			247,308,098.07			247,308,098.07
(六)其他						
四、本期期末余额	1,015,343,365.00	1,045,776,999.23	166,635,115.19	289,595,562.64	-131,914,721.23	2,385,436,320.83

法定代表人：郭矿生 主管会计工作负责人：余鑫 会计机构负责人：余鑫

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### (1) 公司历史沿革

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

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

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

2012 年 11 月 23 日，经中国证券监督管理委员会《关于核准郑州煤电股份有限公司重大资产置换及向郑州煤炭工业(集团)有限责任公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2012〕1554 号）文件核准，公司本次重大资产重组及向郑煤集团发行 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。

##### (2) 公司注册地址及组织形式等

公司注册地址及总部地址：郑州市中原西路 66 号

法定代表人：郭矿生

统一社会信用代码：914100001700113867

注册资本：人民币 1,015,343,365 元

公司组织形式：股份有限公司

##### (3) 公司所在行业、业务性质及主要经营活动

本公司属于煤炭行业。

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

##### (4) 母公司以及最终实际控制人的名称

由于郑州煤炭工业（集团）有限责任公司直接持有本公司 63.83%的股权，为本公司第一大股东，因此，本公司的母公司为郑州煤炭工业（集团）有限责任公司。

由于河南省国资委持有郑州煤炭工业（集团）有限责任公司 61.65%的股权，因此，本公司的最终实际控制人为河南省国资委。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司合并财务报表范围内子公司有河南省新郑煤电有限责任公司（以下简称“新郑煤电”）、郑煤集团（河南）白坪煤业有限公司（以下简称“白坪煤业”）、郑煤集团（登封）教学二矿有限公司（以下简称“教学二矿”）、郑州煤电物资供销有限公司（以下简称“供销公司”）、上海郑煤贸易有限公司（以下简称“上海郑煤”）、郑州博威物资招标有限公司（以下简称“博威公司”）、河南惠泽物资供销有限公司（以下简称“惠泽公司”）、郑州煤电宾馆有限公司（以下简称“煤电宾馆”）、郑州煤电爆破工程有限公司（以下简称“爆破公司”）、郑州岚新能源股份有限公司（以下简称“岚新公司”）、河南郑新铁路有限责任公司（以下简称“郑新铁路”）、北京裕华创新科技发展有限公司（以下简称“北京裕华”）、郑州煤电永耀通信技术有限公司（以下简称“永耀公司”）。

公司于 2018 年 7 月 27 日成立分公司郑州煤电股份有限公司建安分公司（以下简称“建安分公司”），并将其纳入合并范围，报告期除此以外合并财务报表范围较上期无变化。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2. 持续经营

适用 不适用

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司的财务报表在所有重大方面同时符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

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

#### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

#### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

##### (1) 一揽子交易的判断标准

分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 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；
- 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

##### (2) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股/资本溢价），资本公积（股/资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

##### (3) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日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。在购买日，本公司发生的合并成本和取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

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。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及附注三、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日当期投资收益。

#### 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括母公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表，并且同时调整合并财务报表的期初数和对比数；因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表，且不调整合并财务报表的期初数和对比数；在报告期内，对于处置的子公司，本公司将该子公司合并当期期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表，且不调整合并资产负债表的期初数。

子公司的股东（所有者）权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。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股东（所有者）权益中所享有的份额，其余仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司股东（所有者）权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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，在丧失控制权时除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余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。

本公司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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见前两段）和“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”（详见前一段）适用的原则进行会计处理。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用  不适用

### （1）合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- ① 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；
- ② 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；
- ③ 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方



的支持。

## (2) 共同经营的会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ④ 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；
- ⑤ 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；
- ⑥ 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ⑦ 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑧ 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。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用  不适用

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

## 10. 金融工具

√适用  不适用

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（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。

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。

### (2) 金融资产分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产于初始确认时分为以下四类：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、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

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。对于此类金融资产，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。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司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，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

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，包括应收账款和其他应收款等。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。

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时将原直接计入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，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，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按照成本计量。

本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期投资，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。

### (3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未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的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照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负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### (4) 金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司将活跃市场中的现行出价或现行要价用于确定其公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

本公司选择市场参与者普遍认同，且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定金融工具的公允价值。采用估值技术确定金融工具的公允价值时，本公司尽可能使用市场参与者在金融工具定价时考虑的所有市场参数和相同金融工具当前市场的可观察到的交易价格来测试估值技术的有效性。

### (5) 金融资产减值

本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

### 以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试【或，单独进行减值测试】。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。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，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，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金融资产在转回日的摊余成本。可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的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。

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，不通过损益转回。

如果可供出售金融资产的发行人或债务人发生严重财务困难，很可能倒闭或进行财务重组等导致公允价值持续下降，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，应计提减值准备，确认减值损失。

权益工具投资价值“严重”与“非暂时性”下跌的量化标准：如果单项可供出售金融资产的公允价值出现较大幅度下降，超过其持有成本的 50%，预期这种下降趋势属于非暂时性的，持续时间超过一年，且在整个持有期间得不到根本改变时，也可以认定该可供出售金融资产已发生减值，应计提减值准备，确认减值损失。

### 以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

#### (6) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

## 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

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额 500 万元（含）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。
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，对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的金额，确认减值损失，计提坏账准备。

**(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项**

√适用 □不适用

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）	
账龄分析法组合	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
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

除已单独计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、具有应收款项按账龄段划分的类似信用风险特征组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定以上坏账准备计提的比例。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的理由	期末对于单项金额不重大的应收款项（包括应收账款、其他应收款）单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的金额，确认减值损失，计提坏账准备。

注：公司期末对应收的融资租赁保证金不计提坏账准备

**12. 存货**

√适用 □不适用

**(1) 存货的分类**

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

**(2) 发出存货的计价方法**

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

本公司的下属子公司供销公司原材料按照计划成本法核算。

**(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

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

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

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

公司对存货可变现净值低于账面价值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。以后期间存货价值恢复的，在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### (4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物取得时按实际成本计价，领用时采用一次摊销法进行核算。

### 13. 长期股权投资

适用 不适用

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

#### (1) 投资成本确定

##### ①企业合并形成的长期股权投资

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

2) 对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和（通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为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当期损益）。

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

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

#### (2) 后续计量及损益确认方法

③ 公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。

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

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

④ 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

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

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

⑤ 长期股权投资的处置

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

合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

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

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

### (3) 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

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

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若存在长期股权投资的账面价值大于享有被投资单位所有者权益账面价值的份额等类似情况时，本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。具体的计提资产减值的方法见附注五、19。

## 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

#### (1) 投资性房地产的种类

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。该投资性房地产能够单独计量和出售。包括：①已出租的土地使用权；②持有并准备增值后转让的土地使用权；③已出租的建筑物。

#### (2) 投资性房地产的计量模式

投资性房地产按取得时的成本进行初始计量。在资产负债表日，本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

#### (3) 投资性房地产的折旧或摊销方法

对按照成本模式进行后续计量的投资性房地产(建筑物)，采用与本公司类似固定资产的折旧方法，土地使用权采用与本公司类似无形资产相同的摊销方法。

#### (4) 投资性房地产的减值测试方法、减值准备计提方法

投资性房地产计提资产减值方法见附注五、19。

#### (5) 投资性房地产的转换

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资

产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

### (6) 投资性房地产的处置

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

## 15. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

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

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

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

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

井巷工程的折旧以采煤量每吨 2.5 元提取。

公司安全费用、维简费支出形成固定资产的折旧方法：详见附注五、29 专项储备中煤矿维简费和煤炭生产安全费用核算方法。公司根据《财政部国土部环保部关于取消矿山地质环境治理恢复保证金建立矿山地质环境治理恢复基金的指导意见》（财建〔2017〕638 号）、《河南省财政厅河南省国土资源厅河南省环境保护厅关于取消矿山地质环境治理恢复保证金建立矿山地质环境治理恢复基金的通知》（豫财环〔2017〕111 号）的规定建立了矿山地质环境治理恢复基金，公司下属各个生产单位确认与矿山地质环境治理恢复相关的预计负债的同时确认了对应弃置资产，计入固定资产房屋及建筑物，根据弃置资产单独计提折旧额计入成本项目。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

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

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



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

## 16. 在建工程

√适用 □不适用

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

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

在建工程计提资产减值方法见附注五、19。

## 17. 借款费用

√适用 □不适用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

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

### (3) 暂停资本化期间

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

### (4) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法。

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

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

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

## 18. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

本公司无形资产包括土地使用权、采矿权、其他。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

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

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

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

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、19“长期资产减值”。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

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

## 19. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 20. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

## 21. 职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

### (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

#### 设定提存计划

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

#### 设定受益计划

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

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相

关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

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

### (3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

辞退福利，是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

## 22. 预计负债

√适用 □不适用

若与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，本公司将其确认为预计负债。

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

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

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

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

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

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

## 23. 收入

√适用 □不适用

### (1) 销售商品

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况进行处理：

① 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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**

让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

③ 相关的经济利益很可能流入企业；

④ 收入的金额能够可靠地计量。

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。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**

⑤ 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。

⑥ 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

√适用 □不适用

政府补助，是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。

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

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

①企业能够满足政府补助所附条件；

②企业能够收到政府补助。

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

**(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

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

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

**(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

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

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

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

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

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

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

本公司选择上述第一种会计处理方法。

②财政将贴息资金直接拨付给企业，将对应的贴息冲减相关借款费用。

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

①初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

②存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

③属于其他情况的，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方

法分期计入当期损益或冲减相关资产的账面价值。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本费用；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本费用。

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

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

## 25. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，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

适用  不适用

本公司作为出租人，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

本公司作为承租人，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用  不适用

本公司作为出租人，在租赁开始日本公司按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。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

本公司作为承租人，在租赁开始日本公司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，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

## 27. 其他重要的会计政策和会计估计

适用  不适用

## 28. 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

#### 其他说明

2018年6月15日，财政部发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号），对一般企业财务报表格式进行了修订。2019年4月19日，郑州煤电召开第七届董事会第二十一次会议审议并通过了郑州煤电的会计政策变更情况。具体影响项目如下：

①将资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，期末金额 2,299,323,247.09 元，期初金额 2,233,533,532.58 元；

②“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，期末金额 4,063,085,307.51 元，期初金额 2,146,698,879.30 元；

③“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；调增“其他应收款”期末金额 0.00 元，期初金额 0.00 元；

④“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；调增“其他应付款”期末金额 254,853,000.00 元，期初金额 113,562,000.00 元；

④“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整；调增“长期应付款”期末金额 0.00 元，期初金额 0.00 元；

上述新变更的会计政策除了修改财务报表格式以外，对本公司财务报表无影响。

**(2). 重要会计估计变更**

□适用 √不适用

**29. 其他**

√适用 □不适用

**专项储备**

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

公司提取的的维简费和其他类似性质的费用，比照上述规定处理。

**六、税项****1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按应纳税销售额计算销项税抵减当期允许抵扣的进项税后的差额	17%、16%、11%、10%、6%
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%
资源税	应税煤炭产品销售额	2%（注）
水资源税	疏干排水量、取水量	0.60 元/立方米、4 元/立方米
环境保护税	污染当量数	4.80 元/当量、5.60 元/当量
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育附加	应纳流转税额	2%

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

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
郑煤岚新能源股份有限公司	20

**2. 税收优惠**

√适用 □不适用

郑州郑煤岚新能源股份有限公司属于小型微利企业，根据财税（2017）43 号的规定，自 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日，对年应纳税所得额低于 50 万元（含 50 万元）的小型微利企业，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。



## 3. 其他

□适用 √不适用

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	127,976.52	202,210.02
银行存款	1,754,297,590.33	1,179,919,866.91
其他货币资金	1,396,122,797.83	666,463,713.73
合计	3,150,548,364.68	1,846,585,790.66
其中：存放在境外的 款项总额		

## 其他说明

注 1：2018 年 12 月 31 日所有权受到限制的货币资金合计 1,594,439,067.84 元，其中 200,799,262.02 元为本公司存入银行的环境治理保证金、其他货币资金 1,393,639,805.82 元。

注 2：期末其他货币资金 1,396,122,797.83 元，其中：

项目	金额(元)
承兑汇票保证金	1,273,639,805.82
定期存款(期末已作为保证金质押用于开具银行承兑汇票)	120,000,000.00
存出投资款	2,482,992.01
合计	1,396,122,797.83

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产		33,482.08
其中：债务工具投资		
权益工具投资		33,482.08
衍生金融资产		
其他		
指定以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计		33,482.08

## 3、 应收票据及应收账款

## 总表情况

## (1). 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
应收票据	509,806,566.94	358,935,369.33
应收账款	1,789,516,680.15	1,874,598,163.25
合计	2,299,323,247.09	2,233,533,532.58

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收票据

## (2). 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	509,806,566.94	358,935,369.33
商业承兑票据		
合计	509,806,566.94	358,935,369.33

## (3). 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	82,642,000.00
商业承兑票据	
合计	82,642,000.00

## (4). 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	1,332,307,889.44	
商业承兑票据		
合计	1,332,307,889.44	

## (5). 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

其他说明

□适用 √不适用

## 应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	5,500,059.96	0.25	5,500,059.96	100.00						
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,182,421,246.20	99.75	392,904,566.05	18.00	1,789,516,680.15	2,160,095,864.98	100.00	285,497,701.73	13.22	1,874,598,163.25
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	2,187,921,306.16	/	398,404,626.01	/	1,789,516,680.15	2,160,095,864.98	/	285,497,701.73	/	1,874,598,163.25

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

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
江苏联合利丰铝业有限公司	5,500,059.96	5,500,059.96	100	预计无法收回
合计	5,500,059.96	5,500,059.96	/	/

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			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	1,003,148,029.17	50,157,401.46	5.00
1 至 2 年	537,329,235.74	53,732,923.57	10.00
2 至 3 年	264,506,391.06	79,351,917.32	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	179,640,431.88	89,820,215.94	50.00
4 至 5 年	155,910,101.19	77,955,050.60	50.00
5 年以上	41,887,057.16	41,887,057.16	100.00
合计	2,182,421,246.20	392,904,566.05	18.00

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

**(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 115,439,110.69 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,532,186.41 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(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**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	金额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备
第一名	464,972,367.73	21.25%	90,664,617.08
第二名	381,182,797.91	17.42%	29,318,973.57
第三名	232,350,160.65	10.62%	11,617,508.03
第四名	106,356,880.00	4.86%	31,907,064.00
第五名	97,140,322.61	4.44%	9,714,032.26
合计	1,282,002,528.90	58.59%	173,222,194.94

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 4、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	88,017,894.45	44.05	174,869,298.76	81.26
1至2年	88,271,498.49	44.18	16,684,676.80	7.75
2至3年	1,841,764.54	0.92	7,380,429.39	3.44
3年以上	21,682,712.92	10.85	16,252,283.53	7.55
合计	199,813,870.40	100.00	215,186,688.48	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：  
系已预付尚未完成交易款项。

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	金额	占预付款项期末余额合计数的比例
第一名	39,999,999.91	20.02%
第二名	26,672,092.00	13.35%
第三名	24,705,000.00	12.36%
第四名	20,505,809.22	10.26%
第五名	5,019,600.00	2.51%
合计	116,902,501.13	58.50%

其他说明

适用 不适用

## 5、其他应收款

总表情况

### (1). 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
应收利息		
应收股利		
其他应收款	93,744,189.39	52,136,267.72
合计	93,744,189.39	52,136,267.72

其他说明：

适用 不适用

应收利息

### (2). 应收利息分类

适用 不适用

### (3). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

### (4). 应收股利

适用 不适用

### (5). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 其他应收款

## (6). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	33,000,000.00	23.05			33,000,000.00					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	110,195,089.32	76.95	49,450,899.93	44.88	60,744,189.39	98,300,294.91	100.00	46,164,027.19	46.96	52,136,267.72
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					-					
合计	143,195,089.32	/	49,450,899.93	/	93,744,189.39	98,300,294.91	/	46,164,027.19	/	52,136,267.72

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

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	
信达金融租赁有限公司	21,000,000.00			融资租赁保证金不计提
中国外贸金融租赁有限公司	12,000,000.00			融资租赁保证金不计提
合计	33,000,000.00		/	/

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			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	42,243,368.00	2,112,168.41	5.00
1 至 2 年	9,787,634.91	978,763.49	10.00
2 至 3 年	9,523,273.29	2,856,981.99	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	1,807,823.84	903,911.92	50.00
4 至 5 年	8,467,830.32	4,233,915.16	50.00
5 年以上	38,365,158.96	38,365,158.96	100.00
合计	110,195,089.32	49,450,899.93	44.88

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

#### (7). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
搬迁款	25,000,000.00	25,000,000.00
单位往来	54,565,341.58	42,885,446.25
保证金	33,531,000.00	531,000.00
备用金及其他	30,098,747.74	29,883,848.66
合计	143,195,089.32	98,300,294.91



**(8). 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 3,655,483.46 元；本期收回或转回坏账准备金额 138,610.72 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(9). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	230,000.00

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

由于对方单位死亡等不可抗力导致应收款确实无法收回。

**(10). 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	搬迁款	25,000,000.00	5年以上	17.46	25,000,000.00
第二名	融资租赁保证金	21,000,000.00	1年以内	14.67	
第三名	融资租赁保证金	12,000,000.00	1年以内	8.38	
第四名	往来款	1,026,397.86	1年以内	0.72	51,319.89
第五名	工程款	1,003,547.35	5年以上	0.70	1,003,547.35
合计	/	60,029,945.21	/	41.93	26,054,867.24

**(11). 涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用

**(12). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

适用 不适用

**(13). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 6、 存货

### (1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	26,611,320.68		26,611,320.68	33,817,366.61	7,104,867.53	26,712,499.08
在产品						
库存商品	250,117,628.97		250,117,628.97	318,369,210.41	1,083,720.14	317,285,490.27
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						
合计	276,728,949.65		276,728,949.65	352,186,577.02	8,188,587.67	343,997,989.35

### (2). 存货跌价准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	7,104,867.53			7,104,867.53		
在产品						
库存商品	1,083,720.14			1,083,720.14		
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						
合计	8,188,587.67			8,188,587.67		

### (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

### (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 7、 其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵进项税及附加	11,690,449.16	29,277,406.06
预交企业所得税	11,369,696.92	3,222,515.67
合计	23,060,146.08	32,499,921.73

## 其他说明

其他流动资产为预计未来一年内可以抵扣的增值税进项税及附加和预交的企业所得税。

## 8、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售 债务 工具：						
可供出 售权益 工具：	52,245,000.00		52,245,000.00	67,255,000.00		67,255,000.00
按公 允价值 计量的	50,445,000.00		50,445,000.00	65,455,000.00		65,455,000.00
按成 本计量 的	1,800,000.00		1,800,000.00	1,800,000.00		1,800,000.00
合计	52,245,000.00		52,245,000.00	67,255,000.00		67,255,000.00

## (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	36,811,022.02			36,811,022.02
公允价值	50,445,000.00			50,445,000.00
累计计入其他综 合收益的公允价 值变动金额	13,633,977.98			13,633,977.98
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

单位：元 币种：人民币

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					/	

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

## (5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 9、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
无											
小计											
二、联营企业											
中社网盟信息技术有限公司											727,729.08
小计											727,729.08
合计											727,729.08

## 10、投资性房地产

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

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	321,364,379.58		321,364,379.58
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	321,364,379.58		321,364,379.58
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	48,575,475.36		48,575,475.36
2. 本期增加金额	7,793,073.36		7,793,073.36
(1) 计提或摊销	7,793,073.36		7,793,073.36
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	56,368,548.72		56,368,548.72
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	264,995,830.86		264,995,830.86
2. 期初账面价值	272,788,904.22		272,788,904.22

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 11、固定资产

## 总表情况

## (1). 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
固定资产	4,484,864,069.02	4,441,590,956.83
固定资产清理	2,776.91	2,776.91
合计	4,484,866,845.93	4,441,593,733.74

其他说明：

适用 不适用

## 固定资产

## (2). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	5,236,875,004.45	5,567,155,007.20	177,975,282.16	14,038,649.66	10,996,043,943.47
2. 本期增加金额	295,842,888.20	137,770,343.60	2,472,133.65	3,166,028.17	439,251,393.62
(1)购置	10,939,193.37	133,967,830.65	810,884.48	3,166,028.17	148,883,936.67
(2)在建工程转入	81,418,495.68	3,802,512.95	1,661,249.17		86,882,257.80
(3)企业合并增加					
(4)其他增加	203,485,199.15				203,485,199.15
3. 本期减少金额	2,970,173.23	136,574,710.30	5,420,922.98	1,079,588.60	146,045,395.11
(1)处置或报废	2,970,173.23	136,574,710.30	5,420,922.98	1,079,588.60	146,045,395.11
4. 期末余额	5,529,747,719.42	5,568,350,640.50	175,026,492.83	16,125,089.23	11,289,249,941.98
二、累计折旧					
1. 期初余额	1,729,699,110.76	3,816,344,774.51	130,888,760.25	10,858,124.10	5,687,790,769.62
2. 本期增加金额	114,692,158.88	261,108,939.41	8,666,754.86	379,345.82	384,847,198.97
(1)计提	114,692,158.88	261,108,939.41	8,666,754.86	379,345.82	384,847,198.97
3. 本期减少金额	1,073,547.99	128,402,579.84	4,269,376.57	843,058.92	134,588,563.32
(1)处置或报废	1,073,547.99	128,402,579.84	4,269,376.57	843,058.92	134,588,563.32
4. 期末余额	1,843,317,721.65	3,949,051,134.08	135,286,138.54	10,394,411.00	5,938,049,405.27
三、减值准备					
1. 期初余额	750,857,540.89	111,023,536.26	3,361,496.73	1,419,643.14	866,662,217.02
2. 本期增加金额					
(1)计提					
3. 本期减少金额	144,207.27	9,415.12		172,126.94	325,749.33
(1)处置或报废	144,207.27	9,415.12		172,126.94	325,749.33
4. 期末余额	750,713,333.62	111,014,121.14	3,361,496.73	1,247,516.20	866,336,467.69
四、账面价值					
1. 期末账面价值	2,935,716,664.15	1,508,285,385.28	36,378,857.56	4,483,162.03	4,484,864,069.02
2. 期初账面价值	2,756,318,352.80	1,639,786,696.43	43,725,025.18	1,760,882.42	4,441,590,956.83

注：固定资产房屋及建筑物本期其他增加为根据《财政部国土部环保部关于取消矿山地质环境治理恢复保证金建立矿山地质环境治理恢复基金的指导意见》（财建〔2017〕638号）、《河

南省财政厅河南省国土资源厅河南省环境保护厅关于取消矿山地质环境治理恢复保证金建立矿山地质环境治理恢复基金的通知》(豫财环〔2017〕111号)的规定预提的矿山地质环境治理恢复基金。

### (3). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	579,290,338.08	160,171,762.80	413,337,227.55	5,781,347.73	
机器设备	138,636,585.14	60,797,985.74	71,035,098.43	6,803,500.97	
运输设备	3,272,997.33	1,276,381.40	1,279,888.52	716,727.41	
电子及其他设备	4,658,705.98	2,927,219.92	1,410,174.85	321,311.21	
合计	725,858,626.53	225,173,349.86	487,062,389.35	13,622,887.32	

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

### (4). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	634,653,270.81	190,628,220.04		444,025,050.77
机器设备	1,165,667,361.62	830,090,710.40		335,576,651.22
运输设备	46,252,236.77	41,023,034.96		5,229,201.81
电子及其他设备	46,786,059.90	43,327,002.32		3,459,057.58
合计	1,893,358,929.10	1,105,068,967.72		788,289,961.38

### (5). 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	76,553,812.76

### (6). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	19,917,971.49	
其中：米村矿房屋建筑物	1,137,983.11	
运输工具	40,469.32	
合计	19,958,440.81	

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

其他说明：

适用 不适用

**固定资产清理**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
电子及其他设备	2,776.91	2,776.91
合计	2,776.91	2,776.91

## 12、在建工程

总表情况

(1). 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
在建工程	1,192,506,753.77	1,045,596,027.87
工程物资		
合计	1,192,506,753.77	1,045,596,027.87

其他说明：

适用 不适用

**在建工程**

(1) 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
告成矿技改	697,292,749.98		697,292,749.98	642,626,417.84		642,626,417.84
白坪矿技改	309,054,444.35		309,054,444.35	256,897,823.54		256,897,823.54
其他工程	189,396,723.66	3,237,164.22	186,159,559.44	149,308,950.71	3,237,164.22	146,071,786.49
合计	1,195,743,917.99	3,237,164.22	1,192,506,753.77	1,048,833,192.09	3,237,164.22	1,045,596,027.87



## (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
告成技改	8.29 亿	642,626,417.84	56,827,435.16	2,161,103.02		697,292,749.98	84	84	47,369,375.51	15,555,447.91	5.00	自筹
白坪技改	10.9 亿	256,897,823.54	52,156,620.81			309,054,444.35	28	28	26,495,821.23	7,591,406.01	5.66	自筹
其他工程		146,071,786.49	124,808,927.73	84,721,154.78		186,159,559.44						自筹
合计	19.19 亿	1,045,596,027.87	233,792,983.70	86,882,257.80		1,192,506,753.77	/	/	73,865,196.74	23,146,853.92	/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

## (1) 工程物资情况

□适用 √不适用

## 13、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	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	7,101,634.72	1,215,545,204.96
2. 本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	1,005,975.00			1,005,975.00
(1) 处置	1,005,975.00			1,005,975.00
4. 期末余额	143,374,165.24	1,064,063,430.00	7,101,634.72	1,214,539,229.96
二、累计摊销				
1. 期初余额	27,803,242.62	568,183,044.71	3,550,051.80	599,536,339.13
2. 本期增加金额	3,289,186.14	29,324,472.84	84,449.17	32,698,108.15
(1) 计提	3,289,186.14	29,324,472.84	84,449.17	32,698,108.15
3. 本期减少金额	165,985.86			165,985.86
(1) 处置	165,985.86			165,985.86
4. 期末余额	30,926,442.90	597,507,517.55	3,634,500.97	632,068,461.42
三、减值准备				
1. 期初余额		61,832,311.00	3,296,537.73	65,128,848.73
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额		61,832,311.00	3,296,537.73	65,128,848.73
四、账面价值				
1. 期末账面价值	112,447,722.34	404,723,601.45	170,596.02	517,341,919.81
2. 期初账面价值	116,576,897.62	434,048,074.29	255,045.19	550,880,017.10

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 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	2,440,000.00		480,000.00		1,960,000.00
装修费	729,175.00		249,996.00		479,179.00
租赁资产改造支出	19,469,030.23		3,332,180.47		16,136,849.76
合计	22,638,205.23		4,062,176.47		18,576,028.76

## 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	257,554,386.49	64,388,596.64	172,142,280.76	43,035,570.19
固定资产减值准备	12,819,230.60	3,204,807.65	12,819,230.60	3,204,807.65
应付工资结余	79,161,062.14	19,790,265.53	52,002,816.64	13,000,704.16
固定资产折旧差异	299,127,533.27	74,781,883.32	306,601,338.61	76,650,334.66
合计	648,662,212.50	162,165,553.14	543,565,666.61	135,891,416.66

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动	13,633,977.98	3,408,494.48	28,643,977.98	7,160,994.49
交易性金融资产公允价值变动			13,037.20	3,259.30
合计	13,633,977.98	3,408,494.48	28,657,015.18	7,164,253.79

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,237,480,786.44	1,227,976,012.08
可抵扣亏损	928,052,995.93	720,136,468.85
合计	2,165,533,782.37	1,948,112,480.93

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年度		8,145,618.97	
2019 年度	170,948,937.24	170,948,937.24	
2020 年度	510,893,275.18	528,857,000.21	
2021 年度	4,958,330.81	5,086,806.56	
2022 年度	7,085,563.18	7,098,105.87	
2023 年度	234,166,889.52		
合计	928,052,995.93	720,136,468.85	/

其他说明：

适用 不适用

注：递延所得税资产的说明：未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异主要为本公司的资产减值准备、可抵扣亏损等。

## 16、短期借款

## (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		200,000,000.00
信用借款	2,026,000,000.00	2,835,500,000.00
合计	2,026,000,000.00	3,035,500,000.00

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 17、应付票据及应付账款

## 总表情况

## (1). 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
应付票据	3,224,836,900.00	1,265,317,000.00
应付账款	838,248,407.51	881,381,879.30
合计	4,063,085,307.51	2,146,698,879.30

其他说明：

□适用 √不适用

## 应付票据

## (2). 应付票据列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	15,100,500.00	
银行承兑汇票	3,209,736,400.00	1,265,317,000.00
合计	3,224,836,900.00	1,265,317,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

## 应付账款

## (3). 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	838,248,407.51	881,381,879.30
合计	838,248,407.51	881,381,879.30

## (4). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	68,625,550.00	尚未结算
第二名	21,710,000.00	尚未结算
第三名	9,161,650.00	尚未结算
合计	99,497,200.00	/

其他说明

□适用 √不适用

## 18、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	80,878,262.65	135,206,258.85
合计	80,878,262.65	135,206,258.85

## (2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 19、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	245,887,526.40	1,190,686,059.84	1,159,809,300.20	276,764,286.04
二、离职后福利-设定提存计划	56,838,656.41	182,291,985.65	193,801,571.05	45,329,071.01
三、辞退福利		23,826,777.42	23,826,777.42	
四、一年内到期的其他福利				
合计	302,726,182.81	1,396,804,822.91	1,377,437,648.67	322,093,357.05

## (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	132,166,013.64	963,841,798.11	918,583,069.78	177,424,741.97
二、职工福利费		46,863,795.60	46,863,795.60	
三、社会保险费	58,491,231.14	124,588,586.80	143,272,610.47	39,807,207.47
其中：医疗保险费	44,570,897.78	86,334,578.49	101,396,925.14	29,508,551.13
工伤保险费	12,038,868.08	29,217,761.77	33,389,506.91	7,867,122.94
生育保险费	1,881,465.28	9,036,246.54	8,486,178.42	2,431,533.40
四、住房公积金	9,592,712.25	34,684,554.65	32,685,932.00	11,591,334.90
五、工会经费和职工教育经费	44,526,291.39	19,775,421.27	16,360,710.96	47,941,001.70
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他	1,111,277.98	931,903.41	2,043,181.39	
合计	245,887,526.40	1,190,686,059.84	1,159,809,300.20	276,764,286.04

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	52,658,347.13	175,567,255.20	188,326,630.33	39,898,972.00
2、失业保险费	4,153,669.36	6,724,730.45	5,474,940.72	5,403,459.09
3、企业年金缴费	26,639.92			26,639.92
合计	56,838,656.41	182,291,985.65	193,801,571.05	45,329,071.01

其他说明：

□适用 √不适用

## 20、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	19,112,731.98	18,887,864.18
消费税		
营业税		
企业所得税	49,513,139.14	10,103,241.87
个人所得税	995,797.98	1,862,554.88
城市维护建设税	1,780,397.84	1,422,162.32
资源税	5,147,121.81	5,800,121.37
土地使用税	1,377,914.80	1,176,337.56
房产税	2,341,006.71	2,162,696.76
教育费附加	1,356,151.72	1,226,831.01
地方教育附加	904,109.92	817,896.26
印花税	274,045.69	231,871.89
价格调节基金	5,132,212.97	5,132,212.97
环境保护税	3,500,257.34	
水资源税	2,827,936.96	
合计	94,262,824.86	48,823,791.07

## 21、其他应付款

总表情况

## (1). 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
应付利息		
应付股利	254,853,000.00	113,562,000.00
其他应付款	735,606,475.27	648,164,502.22
合计	990,459,475.27	761,726,502.22

其他说明：

□适用 √不适用

## 应付利息

## (2). 分类列示

□适用 √不适用

## 应付股利

## (3). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	254,853,000.00	113,562,000.00
合计	254,853,000.00	113,562,000.00

## 其他应付款

## (1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
单位往来	589,696,649.90	495,071,668.33
应付押金	6,326,010.40	6,235,552.00
地面塌陷补偿及搬迁费	52,692,491.45	46,082,622.72
其他	86,891,323.52	100,774,659.17
合计	735,606,475.27	648,164,502.22

## (2). 账龄超过1年的重要其他应付款

√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
郑州煤炭工业(集团)有限责任公司	221,807,278.53	国债材料设备
合计	221,807,278.53	/

## 其他说明：

□适用 √不适用

## 22、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	150,000,000.00	60,000,000.00
1年内到期的应付债券		208,121,715.21
1年内到期的长期应付款	151,423,795.96	
合计	301,423,795.96	268,121,715.21

## 其他说明：

1年内到期的长期应付款为即将到期的融资租赁款。



**23、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		150,000,000.00
合计		150,000,000.00

长期借款分类的说明：

长期借款中没有属于逾期借款获得展期的款项。

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**24、长期应付款****总表情况****(1). 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
长期应付款	251,403,193.59	
专项应付款		
合计	251,403,193.59	

其他说明：

□适用 √不适用

**长期应付款****(2). 按款项性质列示长期应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
融资租赁款		251,403,193.59

其他说明：

注1：2018年6月，公司与中国外贸金融租赁有限公司签订期限为3年的融资租赁合同，租赁物销售价格为2亿元，以融资租赁方式租入固定资产，合同编号为ZMZ-2018-0033，本期收到上述融资租赁款。

注 2：2018 年 8 月，本公司的下属子公司白坪煤业与信达金融租赁有限公司签订期限为 3 年的售后回租融资租赁合同，租赁物销售价格为 3 亿元，以融资租赁方式租入固定资产，合同编号为 XDZL2018-023，本期收到上述融租租赁款。

### 专项应付款

#### (3). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

### 25、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
矿山地质环境治理恢复基金		224,459,974.46	预提矿井建筑物弃置费用
合计		224,459,974.46	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注：郑州煤电根据《财政部国土部环保部关于取消矿山地质环境治理恢复保证金建立矿山地质环境治理恢复基金的指导意见》（财建〔2017〕638号）、《河南省财政厅河南省国土资源厅河南省环境保护厅关于取消矿山地质环境治理恢复保证金建立矿山地质环境治理恢复基金的通知》（豫财环〔2017〕111号）的规定建立了矿山地质环境治理恢复基金。郑州煤电下属各个生产单位确认了与矿山地质环境治理恢复相关的预计负债，同时确认了对应弃置资产。根据弃置资产计提折旧额计入成本项目，同时，在报告期按照预计负债摊余成本及折现率计算的财务费用计入预计负债。

### 26、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

### 27、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	435,178,877.47			435,178,877.47
其他资本公积	8,500,000.00			8,500,000.00
合计	443,678,877.47			443,678,877.47

## 28、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、不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益							
二、将重分类进损益的其他综合收益	21,482,983.49	-15,010,000.00		-3,752,500.00	-11,257,500.00		10,225,483.49
其中：权益法下可转损益的其他综合收益							
可供出售金融资产公允价值变动损益	21,482,983.49	-15,010,000.00		-3,752,500.00	-11,257,500.00		10,225,483.49
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	21,482,983.49	-15,010,000.00		-3,752,500.00	-11,257,500.00		10,225,483.49

## 29、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	83,708,124.07	429,879,905.20	472,361,808.51	41,226,220.76
维简费	66,349,636.13	44,735,166.38	63,615,539.32	47,469,263.19
矿山环境恢复治理保证金	251,934,894.35		4,223,919.36	247,710,974.99
合计	401,992,654.55	474,615,071.58	540,201,267.19	336,406,458.94

## 30、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	397,530,590.52			397,530,590.52
任意盈余公积	29,445,155.02			29,445,155.02
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	426,975,745.54			426,975,745.54

## 31、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	998,535,398.95	371,465,796.59
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	998,535,398.95	371,465,796.59
加:本期归属于母公司所有者的净利润	152,465,255.40	627,445,968.66
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		
其他		376,366.30
期末未分配利润	1,151,000,654.35	998,535,398.95

## 32、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,707,129,418.55	2,975,340,896.60	5,588,243,110.01	3,533,462,368.40
其他业务	103,097,580.26	183,661,851.28	124,156,888.43	181,322,604.50
合计	4,810,226,998.81	3,159,002,747.88	5,712,399,998.44	3,714,784,972.90

**33、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	25,117,155.60	31,361,212.24
教育费附加	14,449,082.31	17,027,073.59
地方教育附加	9,632,721.34	11,351,382.32
资源税	73,465,303.56	74,021,274.73
房产税	9,959,637.75	8,443,922.53
土地使用税	5,991,418.84	5,506,667.44
车船使用税	106,306.66	251,487.08
印花税	2,038,134.04	3,006,753.41
河道维护费	-	699.24
环境保护税	20,098,515.10	
水资源税	12,083,185.18	
合计	172,941,460.38	150,970,472.58

**34、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	47,768,523.92	47,031,203.99
运输装卸费	9,397,029.09	15,162,042.38
物料及修理费	7,590,139.15	6,971,257.93
办公及差旅费	1,498,643.73	1,490,534.59
业务招待费	1,639,972.89	6,277,205.97
折旧费	3,602,222.82	3,615,269.88
其他	2,044,030.89	2,780,282.26
合计	73,540,562.49	83,327,797.00

**35、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	332,348,850.33	331,792,514.83
税金及价格调节基金		
无形资产摊销	32,895,611.28	38,290,949.54

折旧费	28,673,140.16	31,780,047.75
技术开发及矿产资源补偿费		
办公及差旅费	12,576,696.57	15,328,797.42
物料消耗	9,255,840.06	9,929,000.31
运输装卸费	4,381,118.65	4,305,101.72
业务招待费	3,175,167.39	3,545,316.79
修理费	5,625,076.05	4,938,921.63
中介费	4,191,232.54	4,217,465.32
排污费	3,066,346.78	12,210,455.87
其他	16,824,791.21	33,634,965.37
合计	453,013,871.02	489,973,536.55

### 36、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发支出	2,157,986.83	136,792.46
合计	2,157,986.83	136,792.46

### 37、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	299,769,688.46	192,994,853.20
利息收入	-17,387,916.38	-18,828,474.45
金融业务手续费	2,929,630.36	4,389,021.09
其他财务费用	1,923,550.00	
合计	287,234,952.44	178,555,399.84

### 38、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	116,423,797.02	99,611,202.71
二、存货跌价损失		1,483,997.08
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		172,126.94
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		3,296,537.73
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	116,423,797.02	104,563,864.46

**39、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	20,000.00	1,000,000.00
合计	20,000.00	1,000,000.00

**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
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	381,627.85	811,900.18
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	95,000.00	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		9,088,718.98
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	476,627.85	9,900,619.16

**41、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-13,037.20	13,037.20
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-13,037.20	13,037.20

**42、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	481,723.84	
无形资产处置收益	1,280,335.86	
合计	1,762,059.70	

**43、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	29,725.04	78,337.44	29,725.04
其中：固定资产处置利得	29,725.04	78,337.44	29,725.04
无形资产处置利得			-
债务重组利得			-
非货币性资产交换利得			-
接受捐赠			-
政府补助	42,394,438.27	47,783,221.57	42,394,438.27
违约金收入	4,001,608.56	4,890,822.97	4,001,608.56
其他	851,024.77	1,400,528.65	851,024.77
合计	47,276,796.64	54,152,910.63	47,276,796.64

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		439,600.00	与收益相关
去产能结构调整专项资金	42,314,438.27	47,277,819.68	与收益相关
税费返还			与收益相关
其他	80,000.00	65,801.89	与收益相关

其他说明：

√适用 □不适用

报告期内本公司收到去产能结构调整专项资金 42,314,438.27 元、新密市水务局水平衡测试补助资金 80,000.00 元，将其归类为与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

**44、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	6,402,886.42	4,905,983.83	6,402,886.42
其中：固定资产处置损失	6,402,886.42	4,905,212.02	6,402,886.42
无形资产			-



处置损失			
债务重组损失			-
非货币性资产交换损失			-
对外捐赠		50,000.00	-
罚款及赔偿金	14,133,518.87	9,425,917.01	14,133,518.87
其他	453,185.39	1,013,335.46	453,185.39
合计	20,989,590.68	15,395,236.30	20,989,590.68

#### 45、所得税费用

##### (1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	210,447,614.45	194,152,969.15
递延所得税费用	-26,277,395.79	-9,209,516.82
合计	184,170,218.66	184,943,452.33

##### (2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	574,444,477.06
按法定/适用税率计算的所得税费用	143,611,119.27
子公司适用不同税率的影响	-638,677.18
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-23,750.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	14,273,584.53
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,526,185.87
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	61,308,348.67
其他纳税调整减少影响	-29,834,220.76
所得税费用	184,170,218.66

其他说明：

□适用 √不适用

#### 46、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、28

## 47、现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	17,387,916.38	18,828,474.45
补贴收入	42,394,438.27	47,783,221.57
合计	59,782,354.65	66,611,696.02

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
搬迁款	93,756,300.00	49,964,400.00
办公费及差旅费	4,953,783.40	5,371,331.64
业务招待费	5,719,023.56	7,181,949.71
咨询费等中介机构费	2,181,655.92	3,812,232.59
保险费	1,439,500.06	1,530,394.68
排污费	2,555,605.00	10,797,782.00
其他销售费用	13,209,220.93	25,532,811.48
经营性受限制的银行存款的增加	21,647,650.12	5,649,000.00
手续费及其他	108,433.63	1,364,086.77
合计	145,571,172.62	111,203,988.87

## (3). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的融资款	3,815,000,000.00	980,000,000.00
合计	3,815,000,000.00	980,000,000.00

## (4). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的融资款	2,215,500,000.00	1,888,360,000.00
融资租赁及手续费	132,096,560.45	
其他融资费用	3,831,253.25	3,024,909.32
合计	2,351,427,813.70	1,891,384,909.32

## 48、现金流量表补充资料

## (1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	390,274,258.40	854,815,041.01
加：资产减值准备	116,423,797.02	104,563,864.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	392,640,272.33	434,696,916.01
无形资产摊销	32,698,108.15	38,348,214.50
长期待摊费用摊销	2,747,102.28	3,671,739.70
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）	-1,762,059.70	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	6,373,161.38	4,827,646.39
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	13,037.20	-13,037.20
财务费用（收益以“-”号填列）	298,391,166.40	196,019,762.52
投资损失（收益以“-”号填列）	-476,627.85	-9,900,619.16
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-26,274,136.48	-9,212,776.12
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-3,259.30	3,259.30
存货的减少（增加以“-”号填列）	67,269,039.70	-74,444,887.82
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-208,218,615.12	-460,112,439.29
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-330,361,342.65	-548,663,977.21
其他		
经营活动产生的现金流量净额	739,733,901.76	534,598,707.09
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,556,109,296.84	997,943,414.35
减：现金的期初余额	997,943,414.35	1,261,001,080.07
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	558,165,882.49	-263,057,665.72

## (2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,556,109,296.84	997,943,414.35
其中：库存现金	127,976.52	202,210.02
可随时用于支付的银行存款	1,553,498,328.31	995,777,490.60
可随时用于支付的其他货币资金	2,482,992.01	1,963,713.73
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,556,109,296.84	997,943,414.35
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用**49、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用**50、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	1,594,439,067.84	环境治理保证金及承兑保证金
应收票据	82,642,000.00	质押票据
存货		
固定资产	788,289,961.38	融资租入固定资产
无形资产		
合计	2,465,371,029.22	/

**51、政府补助****(1). 政府补助基本情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
去产能结构调整专项资金	42,314,438.27	营业外收入	42,314,438.27
税费返还	20,000.00	其他收益	20,000.00
其他	80,000.00	营业外收入	80,000.00

**(2). 政府补助退回情况**适用 不适用

其他说明：

(1) 报告期内本公司收到去产能结构调整专项资金 42,314,438.27 元、新密市水务局水平衡测试补助资金 80,000.00 元，将其归类为与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

(2) 报告期内本公司收到税费返还 20,000.00 元，将其归类为与日常活动相关的政府补助，计入其他收益。

## 52、其他

适用  不适用

其他收益

分类列示

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
政府补助	20,000.00	1,000,000.00	20,000.00
合计	20,000.00	1,000,000.00	20,000.00

计入当期损益的政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
税费返还	20,000.00	1,000,000.00	与收益相关
合计	20,000.00	1,000,000.00	

报告期内本公司收到税费返还 20000.00 元，将其归类为与日常活动相关的政府补助，计入其他收益。

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用  不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用  不适用

### 3、反向购买

适用  不适用

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用  不适用

### 5、其他原因的合并范围变动

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

适用  不适用

公司于 2018 年 7 月 27 日成立分公司郑州煤电股份有限公司建安分公司，并将其纳入合并范围，报告期除此以外合并财务报表范围较上期无变化。

### 6、其他

适用  不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
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	20	60	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

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
河南省新郑煤电有限责任公司	49%	202,519,967.68	254,653,000.00	801,783,844.89
郑煤集团(登封)教学二矿有限公司	49%	38,266,414.28	39,200,000.00	186,889,165.66

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:亿元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
河南省新郑煤电有限责任公司	8.43	15.06	23.49	6.83	0.30	7.13	8.18	15.19	23.37	5.55		5.55
郑煤集团(登封)教学二矿有限公司	4.97	0.28	5.25	1.24	0.20	1.44	4.60	0.09	4.69	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
河南省新郑煤电有限责任公司	14.77	4.13	4.13	2.52	13.10	3.75	3.75	2.82
郑煤集团（登封）教学二矿有限公司	2.46	0.78	0.78	-0.46	2.49	0.96	0.96	-0.11

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

适用 不适用

**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

适用 不适用

**3、 在合营企业或联营企业中的权益**

适用 不适用

**4、 重要的共同经营**

适用 不适用

**5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

**6、 其他**

适用 不适用

**十、与金融工具相关的风险**

适用 不适用

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。

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。

#### 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。

#### 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

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>	50,445,000.00			50,445,000.00
（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	50,445,000.00			50,445,000.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	50,445,000.00			50,445,000.00
(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	50,445,000.00			50,445,000.00
(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

√适用 □不适用

本公司持有的权益工具投资均为在国内 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

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
郑州煤炭工业(集团)有限责任公司	河南	有限责任	436,131.70	63.83	63.83

企业最终控制方是河南省国资委

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1

适用 不适用

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
郑州煤炭工业（集团）新郑精煤有限责任公司	母公司的控股子公司
郑州煤炭工业集团商丘中亚化工有限公司	母公司的控股子公司
郑州煤炭工业集团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）杨河煤业有限公司	母公司的控股子公司
郑州祥隆地质工程有限公司	母公司的控股子公司
河南锦源建设有限公司	母公司的控股子公司
河南万合机械有限公司	母公司的控股子公司
郑州煤炭工业（集团）崔庙煤矿有限公司	母公司的控股子公司
郑州煤炭工业（集团）恒泰灾害治理有限公司	母公司的控股子公司
郑州煤炭工业（集团）高瑞电力有限公司	母公司的控股子公司

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
郑州煤炭工业（集团）有限责任公司	采购原煤	4,636.76	1,108.17
郑州煤炭工业（集团）有限责任公司	技术、培训等服务	2,998.28	3,425.85
河南万合机械有限公司	修理	1,555.58	3,180.34
郑州煤炭工业（集团）高瑞电力安装有限公司	工程施工	160.91	
郑州煤炭工业（集团）有限责任公司	采购电力	9,914.62	12,199.25
郑州煤炭工业（集团）有限责任公司	购买材料	1,603.04	1,200.45
河南万合机械有限公司	购买材料及设备	5,060.14	7,654.35
郑州煤炭工业（集团）有限责任公司	工程施工	5,353.84	5,390.43
河南锦源建设有限公司	工程施工	13,770.72	8,858.57
郑州祥隆地质工程有限公司	工程施工	2,362.79	3,633.43

郑州煤炭工业（集团）崔庙煤矿有限公司	工程施工	341.54	2,237.44
郑州煤炭工业（集团）恒泰灾害治理有限公司	工程施工	5,883.38	4,830.73

## 出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
郑州煤炭工业（集团）有限责任公司	出售电力	9,117.68	11,548.42
郑州煤炭工业（集团）有限责任公司	出售材料及设备	13,890.08	8,922.04
郑州煤炭工业（集团）杨河煤业有限公司	出售材料及设备	9,541.44	7,904.11
郑州煤炭工业（集团）有限责任公司	提供通讯等服务	2,511.78	2,377.15
郑州煤炭工业（集团）有限责任公司	提供餐饮住宿服务等	116.79	177.33
郑州煤炭工业（集团）新郑精煤有限责任公司	出售原煤、材料	16,915.65	10,402.85

## 购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
郑煤集团	郑州煤电	其他资产托管	2018.1.1	2018.12.31	市场价格	55.84

本年度郑煤集团与本公司签订了《设备委托代管协议书》，代管郑煤集团设备 1781 台，本期应计代管费 55.84 万元。

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

## (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
郑煤集团及其关联方	专项设备	1,951.43	1,814.95
郑煤集团及其关联方	房屋	300.37	299.67

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
郑煤集团及其关联方	专项设备及房屋	980.27	1,103.74

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

#### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：万元 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
郑新铁路	20,000.00	2017.6.9	2018.6.8	是
白坪煤业	30,000.00	2018.8.16	2021.8.15	否

根据公司第六届董事会第十八次会议决议公告，公司为郑新铁路申请授信 3.1 亿元额度内的流动资金贷款提供连带责任担保，担保期限 3 年（详见公告：临 2015-038）；

根据公司第七届董事会第十八次会议决议公告，公司为白坪煤业以售后回租方式开展融资租赁业务形成的借款 3 亿元，提供连带责任担保（详见公告：临 2018-023）；至 2018 年 12 月 31 日，白坪煤业融资租赁余额为 2.69 亿元；

根据公司第六届董事会第二十一次会议决议公告，公司拟按出资比例（51%）为新郑煤电 44000 万元融资提供担保，即 22440 万元，担保期限为 3 年。（详见公告：临 2016-012）；其他已审批尚未发生的担保情况详见公告信息。

本公司作为被担保方

□适用 √不适用

关联担保情况说明

□适用 √不适用

#### (5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

#### (7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	889.45	711.35

本期发生额包含补发以前年度绩效薪酬 431.04 万元。

#### (8). 其他关联交易

□适用 √不适用

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	郑州煤炭工业(集团)新郑精煤有限责任公司	466,490,556.08	90,740,526.50	287,297,585.90	52,503,957.31
应收账款	郑州煤炭工业集团商丘中亚化工有限公司	20,884,292.81	17,102,578.74	20,884,292.81	13,275,286.24
应收账款	郑州煤炭工业集团龙力水泥有限责任公司	49,980,412.60	24,985,104.36	49,971,650.72	24,975,160.00
应收账款	郑州煤炭工业(集团)杨河煤业有限公司	10,509,045.41	528,591.97	12,807,980.90	640,399.05
预付账款	郑州祥隆地质工程有限公司	25,661,318.70		2,992,786.61	

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	河南锦源建设有限公司	11,784,474.24	12,816,907.46
应付账款	河南万合机械有限公司	5,130,778.69	17,685,562.84
应付账款	郑州煤炭工业(集团)恒泰灾害治理有限公司	989,781.54	
应付账款	郑州煤炭工业(集团)高瑞电力有限公司	3,429,836.02	1,097,839.76
其他应付款	郑州煤炭工业(集团)有限责任公司	307,708,808.54	248,211,227.19

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

□适用 √不适用

## 2、以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

## 3、以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

## 5、其他

□适用 √不适用

**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

□适用 √不适用

**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

√适用 □不适用

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

(1) 除为关联方提供担保情况：详见附注十二、5（4）之外，无其他担保情况。

(2) 为非关联方提供担保情况。

无

(3) 截至 2018 年 12 月 31 日抵押情况：

无

(4) 其他或有负债

期末已质押的银行承兑汇票 82,642,000.00 元。

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 1,332,307,889.44 元。

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

□适用 √不适用

**3、 其他**

□适用 √不适用

**十五、 资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项**

□适用 √不适用

**2、 利润分配情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	50,767,168.25
经审议批准宣告发放的利润或股利	

注：公司以 2018 年年末总股本 1,015,343,365 股为基数，向全体股东每 10 股派现金股利 0.5 元（含税），同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 股，转增后公司总股本为 1,218,412,038 股。

**3、 销售退回**

□适用 √不适用

**4、 其他资产负债表日后事项说明**

□适用 √不适用

## 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1). 追溯重述法

适用 不适用

## (2). 未来适用法

适用 不适用

## 2、债务重组

适用 不适用

## 3、资产置换

## (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

## (2). 其他资产置换

适用 不适用

## 4、年金计划

适用 不适用

## 5、终止经营

适用 不适用

## 6、分部信息

## (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

根据本公司生产的主要产品和提供的主要劳务类型为基础，本公司将经营业务划分为 5 个报告分部。

本公司经营分部的会计政策与本公司主要会计政策相同。

## (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	煤炭	电力	物资流通	铁路运输	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	387,473.67	10,013.69	120,463.24	8,016.70		55,254.36	470,712.94
主营业务成本	231,854.25	15,191.07	110,341.83	6,479.21		66,332.27	297,534.09
资产总额	1,305,005.02	19,616.84	150,982.21	90,214.99	11,369.56	303,596.95	1,273,591.67
负债总额	716,500.36	19,616.84	140,491.45	89,223.45	9,338.31	139,422.94	835,747.47

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

适用 不适用

## (4). 其他说明

适用 不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收票据及应收账款

## 总表情况

## (1). 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
应收票据	226,668,543.74	259,496,944.21
应收账款	1,270,353,965.44	1,546,805,280.87
合计	1,497,022,509.18	1,806,302,225.08

## 其他说明：

□适用 √不适用

## 应收票据

## (2). 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	226,668,543.74	259,496,944.21
商业承兑票据		
合计	226,668,543.74	259,496,944.21

## (3). 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	82,642,000.00
商业承兑票据	
合计	82,642,000.00

## (4). 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	777,936,918.75	
商业承兑票据		
合计	777,936,918.75	

## (5). 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

## 其他说明：

□适用 √不适用



## 应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,437,551,964.48	99.45	175,084,230.70	12.18	1,262,467,733.78	1,691,601,769.50	99.99	144,990,181.68	8.57	1,546,611,587.82
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	7,886,231.66	0.55			7,886,231.66	193,693.05	0.01			193,693.05
合计	1,445,438,196.14	/	175,084,230.70	/	1,270,353,965.44	1,691,795,462.55	/	144,990,181.68	/	1,546,805,280.87

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 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			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	811,191,862.91	40,559,593.15	5.00
1 至 2 年	417,869,082.07	41,786,908.21	10.00
2 至 3 年	94,659,801.12	28,397,940.34	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	63,696,941.48	31,848,470.74	50.00
4 至 5 年	35,285,917.29	17,642,958.65	50.00
5 年以上	14,848,359.61	14,848,359.61	100.00
合计	1,437,551,964.48	175,084,230.70	12.18

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

**(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 30,094,049.02 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	金额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备
第一名	381,182,797.91	26.37%	29,318,973.57
第二名	232,350,160.65	16.07%	11,617,508.03
第三名	97,140,322.61	6.72%	9,714,032.26
第四名	95,241,745.20	6.59%	33,202,729.66
第五名	69,629,630.96	4.82%	3,481,481.55
合计	875,544,657.33	60.57%	87,334,725.07

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

总表情况

## (1). 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
应收利息		
应收股利	404,847,000.00	120,238,000.00
其他应收款	1,217,018,057.28	714,362,362.40
合计	1,621,865,057.28	834,600,362.40

其他说明：

适用 不适用

应收利息

## (2). 应收利息分类

适用 不适用

## (3). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

## (4). 应收股利

适用 不适用

## (5). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,183,040,166.92	95.11	10,416,370.65	0.88	1,172,623,796.27	692,082,543.49	93.69	9,990,537.32	1.44	682,092,006.17
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	60,551,882.89	4.87	16,477,646.41	27.21	44,074,236.48	46,626,682.72	6.31	14,356,326.49	30.79	32,270,356.23
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	320,024.53	0.02			320,024.53					
合计	1,243,912,074.34	/	26,894,017.06	/	1,217,018,057.28	738,709,226.21	/	24,346,863.81	/	714,362,362.40

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

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
应收子公司往来款	1,160,623,796.27			
应收子公司往来款	10,416,370.65	10,416,370.65	100.00	北京裕华全额计提
中国外贸金融租赁有限公司	12,000,000.00			融资租赁保证金不计提
合计	1,183,040,166.92	10,416,370.65	0.88	/

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			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	32,888,002.76	1,644,400.14	5.00
1 至 2 年	5,585,466.92	558,546.69	10.00
2 至 3 年	5,628,621.74	1,688,586.52	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	1,519,052.19	759,526.10	50.00
4 至 5 年	6,208,304.64	3,104,152.32	50.00
5 年以上	8,722,434.64	8,722,434.64	100.00
合计	60,551,882.89	16,477,646.41	27.21

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

## (2). 按款项性质分类情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来	1,229,451,879.29	737,451,180.33
保证金	12,510,000.00	510,000.00
备用金及其他	1,950,195.05	798,045.88
合计	1,243,912,074.34	738,759,226.21

## (3). 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 2,547,153.25 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

## (4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用  不适用

## (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	内部单位借款	405,241,300.47	1 年以内	32.58	
第二名	内部单位借款	384,000,000.00	1 年以内	30.87	
第三名	内部单位借款	230,000,000.00	2 年以内	18.49	
第四名	内部单位借款	14,412,772.50	5 年以内	1.16	
第五名	融资租赁保证金	12,000,000.00	1 年以内	0.96	
合计	/	1,045,654,072.97	/	84.06	

## (6). 涉及政府补助的应收款项

适用  不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用  不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 3、长期股权投资

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,698,859,911.92	2,600,000.00	1,696,259,911.92	1,698,859,911.92	2,600,000.00	1,696,259,911.92
对联营、合营企业投资						
合计	1,698,859,911.92	2,600,000.00	1,696,259,911.92	1,698,859,911.92	2,600,000.00	1,696,259,911.92

## (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		2,600,000.00
河南郑新铁路有限责任公司	51,000,000.00			51,000,000.00		
河南省新郑煤电有限责任公司	493,674,924.68			493,674,924.68		
郑煤集团(河南)白坪煤业有限公司	857,471,869.64			857,471,869.64		
郑煤集团(登封)教学二矿有限公司	209,913,117.60			209,913,117.60		
郑州博威物资招标有限公司	200,000.00			200,000.00		
郑州煤电宾馆有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
郑州煤电爆破工程有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
合计	1,698,859,911.92			1,698,859,911.92		2,600,000.00

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
中社网盟信息技术有限公司											727,729.08
小计											727,729.08
合计											727,729.08

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,978,362,317.86	3,713,134,130.62	4,128,440,804.77	3,401,651,146.30
其他业务	249,375,218.38	174,816,782.17	251,315,715.71	171,776,307.71
合计	4,227,737,536.24	3,887,950,912.79	4,379,756,520.48	3,573,427,454.01

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	665,847,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	665,847,000.00	

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-4,611,101.68	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	42,394,438.27	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		



企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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	476,627.85	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,734,070.93	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-612,290.43	
少数股东权益影响额	-34,971.19	
合计	27,878,631.89	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.56	0.1502	0.1502
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.72	0.1227	0.1227

## 3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、 其他

适用 不适用

## 第十二节 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	载有会计师事务所盖章、注册会计师亲笔签名并盖章的审计报告原件；
备查文件目录	报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》和上交所网站上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿。

董事长：郭矿生

董事会批准报送日期：2019 年 4 月 19 日

## 修订信息

适用 不适用