

公司代码：600121

公司简称：郑州煤电

郑州煤电股份有限公司 2025 年半年度报告

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 本半年度报告未经审计。

四、 公司负责人余乐峰、主管会计工作负责人房敬及会计机构负责人（会计主管人员）房敬声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

否

六、 前瞻性陈述的风险声明

☒适用 ☐不适用

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

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

十、 重大风险提示

作为我国重要的一次性能源，煤炭受宏观经济、国家政策和市场供需等变化影响，煤炭价格存在波动风险，对公司业绩有较大影响。相关内容详见第三节管理层讨论与分析“五、其他披露事项（一）可能面对的风险”。

十一、 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 管理层讨论与分析 7

第四节 公司治理、环境和社会 18

第五节 重要事项 21

第六节 股份变动及股东情况 32

第七节 债券相关情况 35

第八节 财务报告 36

备查文件目录	（一）载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的会计报表。
	（二）报告期内在《中国证券报》《上海证券报》和上交所网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 释义

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
河南省国资委	指	河南省人民政府国有资产监督管理委员会
郑州市国资委	指	郑州市人民政府国有资产监督管理委员会
郑煤集团	指	郑州煤炭工业（集团）有限责任公司
郑州热力	指	郑州热力集团有限公司
郑州煤电、公司、本公司、上市公司	指	郑州煤电股份有限公司
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
恒泰治理	指	郑州煤炭工业（集团）恒泰灾害治理有限公司
祥隆地质	指	郑州祥隆地质工程有限公司
郑新铁路	指	河南郑新铁路有限责任公司
岚新能源	指	郑州郑煤岚新能源股份有限公司
永耀通信	指	郑州煤电永耀通信技术有限公司
博威招标	指	郑州博威物资招标有限公司
煤电宾馆	指	郑州煤电宾馆有限公司
上海郑煤	指	上海郑煤贸易有限公司
爆破公司	指	郑州煤电爆破工程有限公司
复晟铝业	指	山西复晟铝业有限公司
精煤能源	指	郑州煤电精煤能源有限公司
郑州曙光	指	郑州曙光云科技有限公司
工程公司	指	郑州煤电矿山工程有限公司
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	余乐峰

二、 联系人和联系方式

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

三、基本情况变更简介

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

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》《上海证券报》
登载半年度报告的网站地址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	郑州市中原西路66号公司董事会办公室

五、公司股票简况

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

六、其他有关资料

☐适用 ☒不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比 上年同期增减(%)
营业收入	1,837,674,468.34	2,162,253,868.63	-15.01
利润总额	-100,832,430.31	112,259,618.00	-189.82
归属于上市公司股东的净利润	-223,954,525.93	10,384,224.43	-2,256.68
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	-231,823,315.43	12,991,857.35	-1,884.37
经营活动产生的现金流量净额	60,891,475.53	211,360,473.94	-71.19
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,678,721,582.76	1,878,560,316.92	-10.64
总资产	14,045,779,595.47	13,963,701,953.71	0.59

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.1838	0.0085	-2,262.35
稀释每股收益(元/股)	-0.1838	0.0085	-2,262.35
扣除非经常性损益后的基本每 股收益(元/股)	-0.1903	0.0107	-1,878.50
加权平均净资产收益率(%)	-12.59	0.64	减少 13.23 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平 均净资产收益率(%)	-13.03	0.80	减少 13.83 个百分点

公司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

☐适用 ☒不适用

九、非经常性损益项目和金额

☒适用 ☐不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	1,929,940.43	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	4,191,911.79	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	3,422,327.68	
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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		
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		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
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		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	-1,510,965.12	

其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	285,706.82	
少数股东权益影响额（税后）	-121,281.54	
合计	7,868,789.50	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

☐适用 ☒不适用

十、存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

☐适用 ☒不适用

十一、其他

☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）行业情况说明

1. 2025 年上半年煤炭行业政策

1 月 6 日，国家能源局发布《2025 年能源监管工作要点》，明确将从加强能源安全保供监管、能源绿色发展监管、能源自然垄断环节监管、电力市场建设与监管、电力安全监管、民生领域用能监管等 8 个方面，扎实做好 2025 年能源监管工作，持续推动能源高质量发展。

2 月 27 日，国家能源局发布《2025 年能源工作指导意见》，明确 2025 年能源工作将围绕增强能源安全保障能力、推进能源绿色低碳转型、深化能源改革和法治建设等重点任务，旨在加快规划建设新型能源体系，助力经济持续回升向好。为实现上述目标，《意见》提出了 8 个方面共 21 项年度重点任务，涵盖能源保障、绿色低碳、改革创新、科技自立、民生服务、监管效能、国际合作及规划编制等方面。

3 月 26 日，国家能源局发布《新一代煤电升级专项行动实施方案（2025—2027 年）》，以“深调峰、快调节、强支撑、宽负荷、高韧性、低排放”为主线，从煤电清洁降碳、安全可靠、高效调节、智能运行四个方面建立健全煤电技术指标体系，提出了新一代煤电在智能运行方面应重点聚焦智能控制、智能运维、智能决策等 3 个评价指标。

4 月 29 日，国家矿山安全监察局印发《煤矿瓦斯防治能力评估办法》，旨在有效提升煤矿瓦斯防治能力，保障煤矿安全生产。

5 月 14 日，中共中央办公厅、国务院办公厅印发《关于健全资源环境要素市场化配置体系的意见》，提出到 2027 年，碳排放权、用水权交易制度基本完善，排污权交易制度建立健全，节能市场化机制更加健全，资源环境要素交易市场更加活跃、价格形成机制更加健全，推动资源环境

要素畅通流动、高效配置，充分释放市场潜力，对实现相关资源环境目标的支撑作用有效增强。对围绕完善资源环境要素配额分配制度、优化资源环境要素交易范围、健全资源环境要素交易制度、加强资源环境要素交易基础能力建设等作出全面部署。

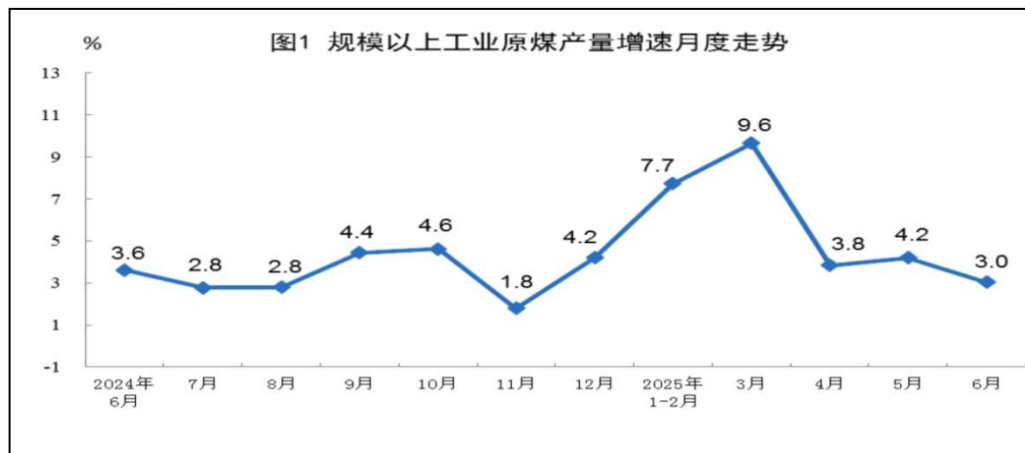
6月4日，国家矿山安全监察局印发《关于加强新时代矿山安全文化建设的指导意见》，旨在进一步提升矿山安全生产水平，推动矿山行业高质量发展。《意见》指出，加强矿山安全文化建设，对于提高矿山企业安全管理水平、增强从业人员安全意识、预防和减少矿山事故具有重要意义。

2. 2025 年上半年煤炭行情分析

2025 年上半年，国内煤炭市场在供需宽松、新能源替代加速及政策调控趋严的多重压力下，呈现价格持续下行、库存高企、区域竞争加剧的格局。

(1) 煤炭供应情况分析

2025 年上半年，全国煤炭产量持续处于高位，根据国家统计局数据，1-6 月份，全国规上工业原煤产量 24.00 亿吨，同比增长 5.40%；今年以来煤炭进口量持续增长势头受到一定遏制，根据海关总署数据，2025 年 1-6 月份，进口煤炭 2.22 亿吨，同比下降 11.13%，主要由于国内产量增加及新能源替代效应增强。详见下列图 1、图 2 所示。



(2) 煤炭需求情况分析

2025 年上半年，工业消耗量持续低迷，叠加能源结构转型，清洁能源发电增长势头强劲，火电占比不断被挤压，电力用煤需求持续减少。1-6 月份，全国规上工业发电量为 45371 亿千瓦时，同比增长 0.8%，扣除天数原因，日均发电量同比增长 1.3%。非电方面，房地产新开工面积连续 12 个月负增长，钢材价格不断走低，已处近三年来低位水平，加之水泥、化工等行业需求不振，煤炭消费量整体受限。

（3）煤炭价格分析

2025 年上半年，煤炭价格持续下行，截至 6 月底，环渤海港口 5500 大卡动力煤现货报价 619 元/吨，较年初下降 150 元/吨，较去年同期下降 247 元/吨，降幅 28.5%；环渤海港口 5000 大卡动力煤现货报价 546 元/吨，较年初下降 125 元/吨，较去年同期下降 219 元/吨，降幅 28.6%。详见下列图 3 所示。



3. 2025 年下半年煤炭市场展望

预计下半年煤炭市场将延续“供强需弱”格局：供应侧国内原煤产量保持小幅增长，进口煤虽持续减量但难抵国产增量，总供给维持充裕；需求侧迎峰度夏及传统旺季仅带来季节性的短时弱反弹，但高库存、新能源替代加速以及非电行业疲软三大矛盾，严重制约需求反弹的空间。在此背景下，煤价预计持续承压，尽管迎峰度夏及冬季备货阶段可能带动煤价阶段性反弹，但反弹空间和持续性均较为有限。

（二）主营业务及经营模式

报告期内，公司主营业务涵盖煤炭开采、洗选加工与销售，同时兼营煤炭相关物资和设备的采购与销售等贸易业务。所属矿厂主要分布在郑州所辖的新郑市、新密市和登封市。煤种主要包括无烟煤、贫煤及贫瘦煤，可作为优质的工业动力煤，洗选加工后可作为优质的高炉喷吹煤及炼焦配煤，用于化工及钢铁冶炼等行业。公司的煤炭产品主要采用直销模式，收入主要来源于煤炭销售。

生产模式：公司采用流程式生产模式。采煤工作面各生产工序严格按照循环作业图表连续不间断地进行循环作业，其他辅助工序与之配合，矿井形成连续型生产。部分矿井煤炭生产后送至洗煤厂进行洗选加工。

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

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

盈利模式：公司主要通过原煤、洗精煤生产和销售，实现盈利并保持长期发展。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

☐适用 ☒不适用

二、经营情况的讨论与分析

2025 年上半年，公司坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻党的二十大和二十届二中、三中全会精神，完整准确全面贯彻新发展理念，认真落实省委省政府、市委市政府中国式现代化建设河南实践、郑州实践决策部署，扎实开展深入贯彻中央八项规定精神学习教育，持续规范公司治理，统筹抓好安全生产、提质增效、数智化发展等工作，克服煤炭市场下滑、地质条件复杂等不利因素，积极组织生产接替，持续推进内部改革，推动公司高质量发展。报告期内，公司加快数智化转型发展，建成智能化采煤工作面 1 个、智能化子系统 2 个；公司自主开发的“煤炭行业综合数据智库”“煤炭行业供应商核心数据集”两款数据产品获得“数据产品登记证书”，成为河南省煤炭行业首批正式在郑州数据交易中心登记挂牌的数据产品。

报告期内，公司实现煤炭产量 368 万吨，营业收入 18.38 亿元，利润总额-1.01 亿元。煤炭产量、销量及吨煤售价整体情况如下列图 4、图 5 所示：

图 4 公司 2025 年 1-6 月煤炭产量、销量图

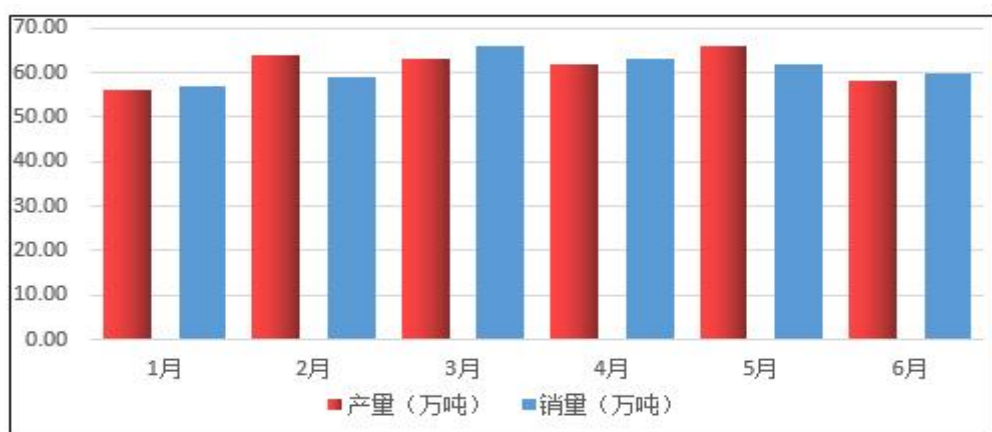
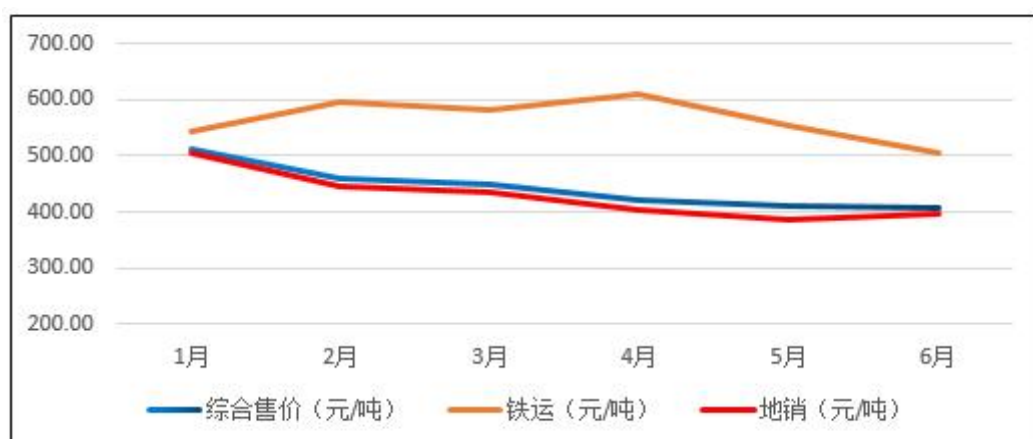


图 5 公司 2025 年 1-6 月煤炭售价走势图



下半年，公司将进一步强化内外部形势研判，顺应市场形势变化，强基固本，提升安全保障能力；优化组织，提升生产效益效率；严格管控，提升经营管理质效；统筹协调，加快推进项目建设，统筹谋划生产经营各项工作，力争完成全年各项目标任务。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

☐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，公司核心竞争力未发生大的变化。

一是产品优势。公司原煤产品以贫煤、贫瘦煤、无烟煤为主，原煤硫含量均低于 0.5%，最低仅为 0.27%，平均硫份 0.35%，是低磷、特低硫、高热量的优质环保动力煤。2025 年新增洗精煤产品是优质的钢厂高炉喷吹煤、炼焦配煤。

二是技术优势。公司拥有“三软”不稳定煤层安全高效开采、瓦斯治理、矿井水害防治和难选构造煤洗选加工等核心技术，其中豫西“三软”不稳定煤层低位放顶煤技术、松软厚煤层安全绿色智能化开采关键技术及工程应用、滑动构造松软煤层巷道锚网支护机理及关键技术和煤矿水体下厚煤层开采致灾机制与源头防控关键技术及应用等 20 余项成果达到国内领先、国际先进水平，荣获省部级一、二等奖；煤炭资源绿色开采技术研究项目取得成功；子公司研制的高端钻头填补了公司制造领域的技术空白；郑州曙光基于云计算、工业互联网、大数据、人工智能等新一代信息技术打造了智能矿山综合管控平台、煤炭行业大数据平台等。

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

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
研发费用	33,401,437.52	22,230,247.28	50.25
经营活动产生的现金流量净额	60,891,475.53	211,360,473.94	-71.19
投资活动产生的现金流量净额	15,349,076.53	-117,027,016.36	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-119,548,311.84	-193,019,791.26	不适用
其他收益	2,907,826.72	1,688,941.61	72.17
投资收益	51,056,780.46	37,628,291.94	35.69
公允价值变动收益		1,496,600.00	-100.00
信用减值损失	-2,115,667.92	-710,596.33	不适用
营业外支出	7,214,000.66	12,719,571.37	-43.28
归属于母公司股东的净利润	-223,954,525.93	10,384,224.43	-2,256.68

研发费用变动原因说明：主要是本期加大研发投入所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是煤炭售价下降，导致主营业务收入减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期收到联营企业复晟铝业分红款所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期新增融资所致。

其他收益变动原因说明：主要是本期政府补助同比增加所致。

投资收益变动原因说明：主要是本期联营企业复晟铝业盈利能力同比增强所致。

公允价值变动收益变动原因说明：主要是上期处置投资性房地产所致。

信用减值损失变动原因说明：主要是本期应收款增提坏账所致。

营业外支出变动原因说明：主要是本期罚款同比减少所致。

归属于母公司股东的净利润变动原因说明：主要是公司煤炭售价同比大幅下降，导致煤炭收入同比减少 2.55 亿元。

2、 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐适用 ☒不适用

(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(%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年期末变动比例(%)	情况说明
应收票据			4,510,555.35	0.03	-100.00	主要是商业承兑结算所致。
应收款项融资	31,578,960.15	0.22	8,272,502.44	0.06	281.73	主要是本期回款票据结算增加所致。
预付款项	48,400,399.54	0.34	15,381,013.47	0.11	214.68	主要是本期预付设备款所致。
长期待摊费用	26,633,484.70	0.19	18,930,888.19	0.14	40.69	主要是本期融资租赁服务费及资产改造支出增加所致。
长期借款	70,077,800.00	0.50		0.00	100.00	主要是本期新增长期借款所致。
租赁负债	2,852,021.50	0.02	4,651,259.69	0.03	-38.68	主要是本期支付租赁费所致。
未分配利润	-581,084,148.05	-4.14	-357,129,622.12	-2.56	不适用	主要是公司煤炭售价同比大幅下降，导致煤炭收入同比减少2.55亿元。

2、境外资产情况

☐适用 ☒不适用

3、截至报告期末主要资产受限情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,281,261,642.76	环境治理恢复基金、票据保证金等
固定资产	446,703,609.52	售后回租
合计	2,727,965,252.28	

4、其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(四) 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

证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

证券投资情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

私募基金投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(五) 重大资产和股权出售

☐ 适用 ☒ 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
白坪煤业	子公司	煤炭生产与销售	66,000	194,561.38	26,034.27	29,023.48	-11,397.89	-10,842.37
供销公司	子公司	材料设备销售	5,000.00	134,249.52	15,646.11	34,216.41	230.33	235.19
爆破公司	子公司	爆破作业设计施工	100	4,807.02	4,316.22	2,237.38	480.12	312.19
煤电宾馆	子公司	餐饮、食堂及卷烟零售	1,000.00	1,268.07	929.10	266.70	-130.95	-130.95
永耀通信	子公司	计算机信息系统集成	2,000.00	3,196.94	2,398.82	5.67	6.06	5.85
博威招标	子公司	招标	100	1,143.28	859.19	505.70	255.24	290.60
岚新能源	子公司	新能源技术开发	500	716.86	-1,029.31	0.00	0.00	0.00
新郑煤电	子公司	煤炭生产与销售	35,000.00	354,884.25	256,165.53	80,353.76	20,568.42	15,715.26
教学二矿	子公司	煤炭生产与销售	10,000.00	25,710.86	20,987.70	0.64	-233.44	-286.31
祥隆地质	子公司	煤炭及非金属矿产资源勘察、矿井突水灾害快速治理、施工等	1,700.00	6,670.24	364.44	2,735.20	191.65	185.73
恒泰治理	子公司	矿山工程施工、地质灾害治理等	500	13,231.43	-3,606.05	5,667.15	170.88	80.18
精煤能源	子公司	煤制品制造、煤炭洗选等	4,000.00	11,025.48	2,850.80	10,397.17	-1,176.00	-1,179.56

郑州曙光	子公司	软件开发、销售及系统集成服务等	10,000.00	6,635.98	2,525.85	1,234.74	-317.52	-331.05
工程公司	子公司	建设工程施工	4,000.00	9,169.46	1,927.14	4,304.33	116.91	106.97
复晟铝业	参股公司	氧化铝及相关产品生产、销售	62,500.00	256,566.38	131,943.33	156,119.28	16,522.07	12,469.50
郑新铁路	参股公司	地方铁路客货运输业务	10,000.00	40,957.72	9,168.40	1,534.50	-350.43	-350.43

报告期内取得和处置子公司的情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

☒适用 ☐不适用

1. 安全生产风险。煤炭开采行业属于高风险行业，存在着水、火、瓦斯、顶板、煤尘以及灾害天气等多种安全隐患，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，以及极端天气等不确定性因素增多，将对公司的正常运行造成重大不利影响。

对策：深入贯彻习近平总书记关于安全生产重要指示批示精神，保持强烈极限思维，居安思危、知危图安，自觉把红线意识贯穿于安全生产全过程，坚决做到不安全不生产、不安全不建设。加大复合灾害预警系统管理追责，健全安全风险评估管控流程，杜绝风险管控与实际工作“两张皮”，推广应用智能辨识技术，建立瓦斯地质保障制度，健全水害预警检测系统，加强机电运输基础管理，杜绝重大事故隐患。

2. 环保政策风险。作为国家重点调控行业，由于煤炭在开采过程中将产生煤矸石、煤层气、噪声、煤尘等污染物，会对周围区域环境产生一定的影响，同时煤矿井下采掘可能会造成地表沉降。公司经营活动可能会受到国家产业调控政策的影响，双碳目标对能源行业高质量发展提出了新的更高要求，国家提出加快建设新型能源体系，推动能源供需、结构、技术发生深刻变化。

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

3. 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。煤矿井下地质条件复杂多变，开采难度大、成本高，叠加煤炭开采资源成本、环境成本、安全成本、煤矿转产成本、运输成本以及大宗商品价格大幅上涨等诸多因素影响，在一定程度上加大了煤炭企业成本压力。

对策：牢固树立“一切成本皆可降”理念，把成本控制作为“一把手”工程，严格落实成本管控。严格控制管理费用，充分利用政策，节约财务费用。严格物资采购计划，加大网购招标采购力度，提高物资周转效率，严格成本考核。积极推进关键核心技术攻关，采用新技术、新工艺、新设备，优化工作面布局，提高生产效率，降低材料采购成本和单耗水平，不断创造成本竞争新优势。

4. 宏观经济波动风险。煤炭行业是国民经济重要的基础性行业，与宏观经济密切相关。能源领域的改革创新将对公司的发展战略产生较大影响。原材料、电力、冶金和建材等上下游行业的供需关系改变都可能造成煤炭价格波动，影响公司盈利水平。

对策：公司将坚持战略定力，继续优化产业布局，加快产业结构调整、转型升级。重视技术攻关、推进智能化建设，优化管控模式、切实提质增效，做实新兴产业、推进辅业转型、强化创新赋能，推动公司高质量可持续发展。建设数智化煤炭运销管理平台，实时掌握外部销售环境，全面防范和化解市场风险、运营风险，确保产销平衡。加大冶金煤、化工煤、高炉喷吹煤和炼焦配煤市场开拓力度，保障精煤销售。同时提升煤质品牌信誉，以质量保价格，推动经济效益从“量本利”向“价本利”转变。

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

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

（二）其他披露事项

☐适用 ☒不适用

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、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
郭鹏飞	董事	选举
周雪萍	职工董事	选举
秦中峰	独立董事	选举
房敬	董事会秘书	聘任
于泽阳	原副董事长	离任
李红霞	原董事	离任
李曙衢	原独立董事	离任
邹山旺	原监事会主席	离任
陈广金	原股东代表监事	离任
郭鹏飞	原股东代表监事	离任
张春生	原职工代表监事	离任
周雪萍	原职工代表监事	离任
陈晓燕	原董事会秘书	离任

公司董事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司董事会进行了换届选举。根据 2024 年年度股东大会表决结果，余乐峰、刘君、张海洋、郭金陵、郭鹏飞五位先生当选公司第十届董事会董事，孙恒有、周晓东、秦中峰三位先生当选公司第十届董事会独立董事，与公司职工代表大会选举产生的职工董事周雪萍女士，共同组成公司第十届董事会。

根据公司第十届董事会第一次会议决议，推举余乐峰先生为公司董事长、刘君先生为公司副董事长，聘任郭金陵先生为公司总经理，聘任雷丁轲、李冠良、尹万涛和路广四位先生为公司副总经理，聘任房敬女士为公司总会计师兼董事会秘书。

二、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

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) 相关股权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

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

☒适用 ☐不适用

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（个）		6
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	河南省新郑煤电有限责任公司	http://222.143.24.250:8247/enpInfo/enpOverview?enterId=91410000761675774R001C
2	郑煤集团（河南）白坪煤业有限公司	http://222.143.24.250:8247/enpInfo/enpOverview?enterId=914100007662496438001C
3	郑煤集团（登封）教学二矿有限公司	http://222.143.24.250:8247/enpInfo/enpOverview?enterId=914101857805248166001C
4	郑州煤电股份有限公司告成煤矿	http://222.143.24.250:8247/enpInfo/enpOverview?enterId=91410100719149885Q001C
5	郑州煤电股份有限公司超化煤矿	http://222.143.24.250:8247/enpInfo/enpOverview?enterId=91410183689732921B001C
6	郑州煤炭工业（集团）有限责任公司芦沟煤矿	http://222.143.24.250:8247/enpInfo/enpOverview?enterId=91410183783428926W001C

其他说明

☐适用 ☒不适用

五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

☒适用 ☐不适用

公司坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真落实党中央、国务院关于乡村振兴战略的方政策和决策部署，充分发挥国有企业帮扶优势，积极参与乡村振兴驻村工作。根据郑州市委统一部署，2025 年 3 月安排驻村工作队，进驻登封市大金店镇磴槽村开展工作，取得了阶段性成效，具体工作如下：

一是坚持党建引领，强化组织带动。注重理论学习，系统组织村“两委”班子及党员认真学习习近平总书记关于“三农”工作的重要论述等，上半年开展专题学习 6 次，党员参加 300 多人次；组织村“两委”成员开展乡村振兴政策、基层治理方法等方面的业务培训 6 次，提升党员干部素质。结合村资源情况，组织党员干部深入研讨形成“党支部+合作社+农户”的发展模式，切

实发挥好党支部的战斗堡垒作用和党员的先锋模范作用。

二是培育特色产业，推动乡村振兴。结合磴槽村土地条件，推动洋姜、连翘等特色农产品规模化种植。以“基础租金+收益分红”的创新模式，促成 100 亩土地顺利流转，实现洋姜种植面积扩大至 160 亩。

三是树牢为民宗旨，解决急难愁盼。申请使用市派第一书记经费 30 万元，对村内六组、七组 800 米急需整修的主干道进行硬化，改善群众出行条件。组织开展老年人健康体检、证件照拍摄、养老保险代办等便民服务，解决群众急难愁盼问题。通过建立“村民需求台账”、发放“明白卡”等方式拓宽服务渠道，受到了群众的普遍好评。

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	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
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	郑州市国资委	1. 本次收购后，本单位及本单位控制的其他企业将不直接或间接从事与郑州煤电主营业务相同的业务。 2. 本单位保证不利用作为郑州煤电的间接控股股东的地位损害郑州煤电的正当权益。对于因政策调整、市场变化等客观原因确实不能履行或需要作出调整的，本单位与郑州煤电将提前向市场公开做好解释说明，充分披露需调整或未履行的原因，并提出相应处置措施。 上述承诺在本单位控制上市公司期间长期、持续有效。如因本单位未履行上述所作承诺而给郑州煤电造成损失，本单位将承担相应的赔偿责任。	2024 年 11 月 25 日	否	长期	是		
	解决关联交易	郑州市国资委	1. 本次无偿划转完成后，本单位及关联方（关联方具体范围参照现行有效的《上海证券交易所股票上市规则》确定）将尽量减少并规范与郑州煤电及其下属企业之间的关联交易。 2. 本次无偿划转完成后，对于无法避免或有合理原因而发生的与郑州煤电及其下属企业之间的关联交易，本单位及关联方将遵循市场原则以公允、合理的市场价格进行，根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批程序，不利	2024 年 11 月 25 日	否	长期	是		

			用控股股东地位损害郑州煤电及其他股东的合法权益。 3. 本次无偿划转完成后，本单位不会利用所拥有的郑州煤电的股东权利操纵、指使郑州煤电或者郑州煤电董事、监事、高级管理人员，使得郑州煤电以不公平的条件，提供或者接受资金、商品、服务或者其他资产，或从事任何损害郑州煤电利益的行为。						
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	郑煤集团	1. 郑煤集团目前仍保留的其他煤炭业务与郑州煤电的煤炭业务已经不形成实质性竞争关系，郑煤集团保证在本次重组完成后拥有的其他煤炭业务，在面临同等市场机会与条件时，郑州煤电拥有优先选择权。 2. 为消除与上市公司的同业竞争，郑煤集团将加快对资源枯竭矿井实施闭坑报废，对资源整合小煤矿实施技术改造或关闭。对于暂不具备注入上市公司条件的煤矿，郑煤集团将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妥及收益率不低于上市公司同类资产之日起 5 年内，采用适时注入、转让控制权或出售等方式，逐步将郑煤集团控制的煤炭生产经营性优质资产全部注入上市公司，同时授予郑州煤电对郑煤集团出售该类煤炭资产的优先选购权。 3. 对于郑煤集团未来持有的处于资源勘探阶段，拟从事煤炭开采与销售业务的资产，为避免将来可能产生的同业竞争，上市公司具有优先选择权进行开发。若上市公司放弃开发权，待矿井建设完成，具备生产能力和经营资质或上市公司认为适当的时候，将上述资产注入上市公司。	2018 年 10 月 26 日	否	自各生产主体证照等手续办理完妥及收益率不低于上市公司同类资产之日起 5 年内。	是		
	解决关联交易	郑煤集团	1. 郑煤集团及其下属企业将继续严格按照《公司法》等法律法规以及郑州煤电《公司章程》的有关规定依法行使股东权利或者董事权利，在股东大会以及董事会对有关涉及上市公司事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。 2. 郑煤集团及其下属企业与郑州煤电之间将尽量减少关	2012 年 1 月 12 日	否	长期	是		

			联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行决策程序及信息披露义务。郑煤集团及其下属企业和郑州煤电就相互间关联事务及交易所做出的任何约定及安排，均不妨碍对方在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易。 3. 郑煤集团及其下属企业保证，上述承诺在郑煤集团作为郑州煤电的控股股东期间持续有效且不可撤销。如有任何违反上述承诺的事项发生，郑煤集团承担因此给郑州煤电造成的一切实际损失。						
其他承诺	其他	郑州市国资委	本次无偿划转完成后，郑州市国资委保证上市公司将仍然具备独立法人地位和独立经营能力，拥有独立的采购、生产、销售体系，拥有独立的知识产权，在人员、资产、财务、业务、机构等方面仍将继续保持独立。	2024 年 11 月 25 日	否	长期	是		
	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 年 5 月 10 日	否	长期	是		

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

三、违规担保情况

☐适用 ☒不适用

四、半年报审计情况

☐适用 ☒不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

☐适用 ☒不适用

六、破产重整相关事项

☒适用 ☐不适用

关于公司三级子公司上海郑煤破产清算进展情况：

2017 年 4 月 14 日，公司七届八次董事会同意对公司三级子公司上海郑煤进行债权债务清理，清算后予以注销（详见公司临 2017-013 号公告）。

2024 年 11 月 5 日，上海市浦东新区人民法院受理了公司三级子公司上海郑煤的破产清算申请，裁定即日生效（详见公司临 2024-046 号公告）；11 日指定上海市嘉华律师事务所为上海郑煤的管理人。

2024 年 12 月 3 日向管理人移交上海郑煤公司证照、印鉴、合同、账册、银行账户资料等物品，公司丧失对其的控制权，自 2024 年 12 月起不再将其纳入合并报表范围。

2025 年 1 月 15 日召开了第一次债权人会议，审议通过了《财产变价方案》《管理人报酬方案》。

2025 年 5 月 20 日召开了第二次债权人会议，审议通过了《应收款诉讼方案》《关于债权人会议采用非现场方式开会及表决的方案》。

七、重大诉讼、仲裁事项

☒本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 ☐本报告期公司无重大诉讼、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

单位：万元 币种：人民币

报告期内：									
起诉 (申请)方	应诉 (被申请)方	承担 连带责任 方	诉讼 仲裁 类型	诉讼 (仲裁) 基本情 况	诉讼(仲 裁)涉及 金额	诉讼 (仲裁) 是否 形成 预计 负债 及金 额	诉讼 (仲 裁)进 展情 况	诉讼 (仲裁) 审理结 果及影 响	诉讼 (仲 裁)判 决执 行情 况
郑州煤电	国网河南省 电力公司郑 州供电公司、 登封电厂集 团有限公司、 郑州俱进热	/	诉讼	买卖合同 纠 纷，请 求支付 煤款及 资金占	9,110.37	否	一审	已开庭 待判决	

	电 能 源 有 限 公 司、郑 州 登 电 清 洁 能 源 有 限 公 司、郑 州 荣 奇 热 电 能 源 有 限 公 司			用 费					
河南跨克矿业机械修造有限公司	供销公司	/	诉讼	买卖合同 纠纷，请 求支付 全部货 款	1,953.57	否	一审	达成调 解，分 期支付 货款	

(三) 其他说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

九、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、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
郑州煤炭工业(集团)有限责任公司	控股股东	接受劳务	技术、培训等服务	市场价		1,515.39	4.73			
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		939.05	2.93			
郑州煤炭工业(集团)高	母公司的控股	接受劳务	试验检验服务	市场价		15.01	0.05			

瑞电力有限公司	子公司									
郑州煤炭工业(集团)瑞电力有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	工程施工	市场价		144.93	0.45			
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		278.55	1.82			
郑州煤炭工业(集团)有限责任公司	控股股东	购买商品	购买燃油	市场价		728.10	4.77			
河南万合机械有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	购买材料设备	市场价		1,871.79	5.82			
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		8,990.99	28.05			
上海新豫贸易有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	购买材料设备	市场价		1,384.55	4.30			
河南省三软煤层开采工程技术研究中心	母公司的控股子公司	接受劳务	技术、培训等服务	市场价		99.14	0.31			
郑州煤炭工业(集团)有限责任公司	控股股东	接受劳务	代收政府补助、铁路运费	市场价		457.35	1.43			
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		3,547.84	2.03			
河南万合机械有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	出售材料及设备	市场价		431.07	0.25			
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	出售材料及设备	市场价		601.68	0.34			
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		4,123.77	2.36			
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、餐饮住宿等服务	市场价		559.59	7.93			
郑州煤炭工业(集团)杨河煤业有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	提供通讯、餐饮住宿	市场价		114.71	1.63			

公司			等服务							
河南锦源建设有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	提供通讯、餐饮住宿等服务	市场价		29.46	0.42			
河南万合机械有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	提供通讯、餐饮住宿等服务	市场价		132.07	1.87			
河南郑新铁路有限责任公司	联营公司	提供劳务	提供通讯、餐饮住宿等服务	市场价		0.28	0.00			
郑州煤炭工业(集团)有限责任公司	控股股东	提供劳务	提供工程施工	市场价		1,945.00	27.57			
郑州煤炭工业(集团)杨河煤业有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	提供工程施工	市场价		1,157.71	16.41			
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	市场价		66,390.67	38.00			
郑州煤炭工业(集团)新郑精煤有限责任公司	母公司的控股子公司	提供代理	代销服务	市场价		816.24	11.57			
河南锦源建设有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	提供转供电、供水、供暖等	市场价		242.33	0.14			
郑州煤炭工业(集团)有限责任公司	控股股东	销售商品	提供转供电、供水、供暖等	市场价		65.48	0.04			
河南郑新铁路有限责任公司	联营公司	提供劳务	代收铁路运费	市场价		829.61	11.76			
河南郑新铁路有限责任公司	联营公司	提供劳务	债权投资资金占用费	市场价		342.23	4.85			
合计				/	/	97,754.59		/	/	/
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) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(六) 其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

(七) 其他

☐适用 ☒不适用

十一、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

☒适用 ☐不适用

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	2025.1.1	2025.12.31		托管合同	增加其他业务收入	是	控股股东

托管情况说明

本年度郑煤集团与公司签订了《设备委托代管协议书》，公司代管郑煤集团设备 1781 台，年度代管费用 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		2025.1.1	2025.12.31	2,011.36	租赁合同		是	控股股东
郑州煤电	郑煤集团及其关联方	房屋		2025.1.1	2025.12.31	99.66	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		2025.1.1	2025.12.31	520.57	租赁合同		是	控股股东

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√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	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计							1.00								
报告期末对子公司担保余额合计（B）							2.33								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							2.33								
担保总额占公司净资产的比例（%）							13.88								
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							（1）公司为全资子公司白坪煤业与上海歆华融资租赁有限公司通过售后回租方式开展的融资租赁业务提供担保（合同签订时间为2024年7月），合同约定的融资总金额共计1.50亿元，期限为36个月。截至2025年6月30日，白坪煤业已收到融资租赁款1.50亿元，融资租赁余额为1.15亿元。 （2）公司为全资子公司白坪煤业与同煤漳泽（上海）融资租赁有限责任公司通过售后回租方式开展的融资租赁业务提供担保（合同签订时间为2025年4月），合同约定的融资总金额共计0.50亿元，期限为36个月。截至2025年6月30日，白坪煤业已收到融资租赁款0.50亿元，融资租赁余额为0.47亿元。 （3）公司为控股子公司新郑煤电与同煤漳泽（上海）融资租赁有限责任公司通过售后回租方式开展的两次融资租赁业务提供担保（合同签订时间分别为2023年10月、2025								

	年2月)，合同约定的融资总金额共计1.50亿元，期限为36个月。截至2025年6月30日，新郑煤电已收到融资租赁款1.50亿元，融资租赁余额为0.71亿元。
--	---

(三) 其他重大合同

☐适用 ☒不适用

十二、募集资金使用进展说明

☐适用 ☒不适用

十三、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

☐适用 ☒不适用

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、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、股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	79,464
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（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（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 （%）	持有有 限售条 件股 份数 量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	

郑州煤炭工业(集团)有限责任公司	0	566,068,280	46.46	0	质押	308,230,000	国有法人
郑州热力集团有限公司	0	66,371,000	5.45	0	无		国有法人
中国工商银行股份有限公司—国泰中证煤炭交易型开放式指数证券投资基金	474,409	9,457,192	0.78	0	无		其他
周成	4,588,900	7,986,600	0.66	0	无		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	498,200	6,122,144	0.50	0	无		其他
李松峰	1,659,800	5,924,700	0.49	0	无		境内自然人
李美君	-95,560	5,443,444	0.45	0	无		境内自然人
香港中央结算有限公司	2,035,511	5,268,953	0.43	0	无		其他
黄齐媚	3,603,100	5,109,100	0.42	0	无		境内自然人
叶斌法	2,387,600	3,411,700	0.28	0	无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
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	566,068,280	人民币普通股	566,068,280				
郑州热力集团有限公司	66,371,000	人民币普通股	66,371,000				
中国工商银行股份有限公司—国泰中证煤炭交易型开放式指数证券投资基金	9,457,192	人民币普通股	9,457,192				
周成	7,986,600	人民币普通股	7,986,600				
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	6,122,144	人民币普通股	6,122,144				
李松峰	5,924,700	人民币普通股	5,924,700				
李美君	5,443,444	人民币普通股	5,443,444				
香港中央结算有限公司	5,268,953	人民币普通股	5,268,953				
黄齐媚	5,109,100	人民币普通股	5,109,100				
叶斌法	3,411,700	人民币普通股	3,411,700				

前十名股东中回购专户情况说明	无
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东之间未知是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况
☐适用 ☒不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化
☐适用 ☒不适用

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十名股东

☐适用 ☒不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动情况

☐适用 ☒不适用

其它情况说明
☐适用 ☒不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他说明

☐适用 ☒不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

☒适用 ☐不适用

新实际控制人名称	郑州市人民政府国有资产监督管理委员会
变更日期	2025 年 2 月 28 日
信息披露网站查询索引及日期	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn （详见 2022 年 3 月 8 日、4 月 11 日，2024 年 11 月 22 日、11 月 26 日、12 月 27 日，2025 年 1 月 25 日、2 月 28 日、3 月 4 日在上述网站披露的相关公告）

五、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

二、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2025 年 6 月 30 日

编制单位：郑州煤电股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	3,074,744,015.92	3,058,907,392.26
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、2		4,510,555.35
应收账款	七、3	1,190,910,114.70	1,081,039,697.65
应收款项融资	七、4	31,578,960.15	8,272,502.44
预付款项	七、5	48,400,399.54	15,381,013.47
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、6	87,656,965.20	69,944,450.08
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、7	89,036,424.99	84,922,935.59
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、8	51,359,315.06	56,411,897.86
流动资产合计		4,573,686,195.56	4,379,390,444.70
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资	七、9	151,900,000.00	151,900,000.00
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、10	593,486,917.66	734,823,232.06
其他权益工具投资	七、11	1,203,672.17	1,203,672.17
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、12	944,289,400.00	944,289,400.00
固定资产	七、13	5,541,565,619.65	5,545,550,499.33
在建工程	七、14	1,772,172,399.17	1,736,737,842.60
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产	七、15	7,000,531.79	9,630,524.91
无形资产	七、16	272,518,535.36	285,549,773.49
其中：数据资源		834,905.61	
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	七、17	26,633,484.70	18,930,888.19
递延所得税资产	七、18	161,322,839.41	155,695,676.26
其他非流动资产			
非流动资产合计		9,472,093,399.91	9,584,311,509.01
资产总计		14,045,779,595.47	13,963,701,953.71
流动负债：			
短期借款	七、20	2,859,295,200.00	2,605,234,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、21	3,547,404,000.00	3,728,144,584.50
应付账款	七、22	1,456,118,394.39	1,531,227,060.93
预收款项			
合同负债	七、23	119,421,824.59	112,648,610.91
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、24	434,348,028.02	399,777,244.78
应交税费	七、25	61,314,668.78	63,302,509.89
其他应付款	七、26	1,191,548,502.29	1,103,620,782.53
其中：应付利息			
应付股利		159,223,097.37	188,223,097.37
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、27	191,105,526.68	232,219,120.73
其他流动负债	七、28	15,103,732.61	16,856,295.12
流动负债合计		9,875,659,877.36	9,793,030,209.39
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、29	70,077,800.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、30	2,852,021.50	4,651,259.69
长期应付款	七、31	170,632,376.24	131,906,014.02
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、32	744,163,886.45	736,571,425.44
递延收益	七、33	3,098,302.00	3,020,912.00

递延所得税负债		132,633,343.01	132,871,111.61
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,123,457,729.20	1,009,020,722.76
负债合计		10,999,117,606.56	10,802,050,932.15
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、34	1,218,412,038.00	1,218,412,038.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、35	228,795,186.89	228,795,186.89
减：库存股			
其他综合收益	七、36	137,834,872.23	137,834,872.23
专项储备	七、37	245,566,037.79	221,450,246.02
盈余公积	七、38	429,197,595.90	429,197,595.90
一般风险准备			
未分配利润	七、39	-581,084,148.05	-357,129,622.12
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,678,721,582.76	1,878,560,316.92
少数股东权益		1,367,940,406.15	1,283,090,704.64
所有者权益（或股东权益）合计		3,046,661,988.91	3,161,651,021.56
负债和所有者权益（或股东权益）总计		14,045,779,595.47	13,963,701,953.71

公司负责人：余乐峰

主管会计工作负责人：房敬

会计机构负责人：房敬

母公司资产负债表

2025 年 6 月 30 日

编制单位：郑州煤电股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		2,887,578,698.86	2,861,136,345.95
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十九、1	174,910,841.49	111,951,447.13
应收款项融资		31,167,352.67	7,018,626.21
预付款项		2,642,891.11	1,841,995.56
其他应收款	十九、2	1,240,341,513.30	1,011,401,748.28
其中：应收利息			
应收股利			
存货		14,513,215.09	22,733,996.13
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		35,656,920.17	35,972,703.68
流动资产合计		4,386,811,432.69	4,052,056,862.94
非流动资产：			
债权投资		151,900,000.00	151,900,000.00
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十九、3	2,298,177,590.24	2,417,217,820.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		944,289,400.00	944,289,400.00
固定资产		3,229,437,858.09	3,311,172,333.31
在建工程		444,099,779.44	396,350,286.52
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,942,477.69	3,373,244.75
无形资产		19,993,370.15	18,928,924.92
其中：数据资源		1,847,297.69	
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		15,803,289.78	15,025,300.21
递延所得税资产		33,764.92	55,700.83
其他非流动资产			
非流动资产合计		7,105,677,530.31	7,258,313,010.54
资产总计		11,492,488,963.00	11,310,369,873.48
流动负债：			
短期借款		2,759,295,200.00	2,605,234,000.00

交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		3,553,800,000.00	3,758,186,198.40
应付账款		936,061,992.48	1,334,553,315.40
预收款项			
合同负债		117,831,744.20	112,443,427.34
应付职工薪酬		231,326,549.72	196,366,834.01
应交税费		20,884,482.59	23,999,020.23
其他应付款		1,960,665,575.74	1,215,300,156.95
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		82,053,440.87	141,588,533.69
其他流动负债		14,720,251.23	14,291,937.08
流动负债合计		9,676,639,236.83	9,401,963,423.10
非流动负债：			
长期借款		70,077,800.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			543,914.36
长期应付款		43,986,017.60	33,425,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债		118,211,358.02	124,533,202.25
递延收益		20,912.00	20,912.00
递延所得税负债		132,633,343.01	132,871,111.61
其他非流动负债			
非流动负债合计		364,929,430.63	291,394,140.22
负债合计		10,041,568,667.46	9,693,357,563.32
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,218,412,038.00	1,218,412,038.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		856,240,987.77	850,662,029.66
减：库存股			
其他综合收益		138,431,200.06	138,431,200.06
专项储备		103,137,439.72	94,451,105.46
盈余公积		289,595,562.64	289,595,562.64
未分配利润		-1,154,896,932.65	-974,539,625.66
所有者权益（或股东权益）合计		1,450,920,295.54	1,617,012,310.16
负债和所有者权益（或股东权益）总计		11,492,488,963.00	11,310,369,873.48

公司负责人：余乐峰

主管会计工作负责人：房敬

会计机构负责人：房敬

合并利润表

2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业总收入		1,837,674,468.34	2,162,253,868.63
其中：营业收入	七、40	1,837,674,468.34	2,162,253,868.63
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,978,371,773.88	2,076,225,927.58
其中：营业成本	七、40	1,537,189,688.04	1,602,609,430.54
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、41	76,582,300.80	82,591,400.00
销售费用	七、42	34,384,454.88	34,269,818.35
管理费用	七、43	197,135,598.42	234,140,991.75
研发费用	七、44	33,401,437.52	22,230,247.28
财务费用	七、45	99,678,294.22	100,384,039.66
其中：利息费用		100,326,699.96	106,632,903.71
利息收入		15,654,371.68	19,812,040.74
加：其他收益	七、46	2,907,826.72	1,688,941.61
投资收益（损失以“－”号填列）	七、47	51,056,780.46	37,628,291.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		47,634,452.78	37,628,291.94
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“－”号填列）			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	七、48		1,496,600.00
信用减值损失（损失以“－”号填列）	七、49	-2,115,667.92	-710,596.33
资产减值损失（损失以“－”号填列）	七、50	-13,843,841.13	-11,471,956.69
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-102,692,207.41	114,659,221.58
加：营业外收入	七、51	9,073,777.76	10,319,967.79
减：营业外支出	七、52	7,214,000.66	12,719,571.37
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-100,832,430.31	112,259,618.00

填列)			
减：所得税费用	七、53	48,219,937.92	48,487,275.98
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		-149,052,368.23	63,772,342.02
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-149,052,368.23	63,772,342.02
2. 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		-223,954,525.93	10,384,224.43
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		74,902,157.70	53,388,117.59
六、其他综合收益的税后净额			
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-149,052,368.23	63,772,342.02
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-223,954,525.93	10,384,224.43
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		74,902,157.70	53,388,117.59
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.1838	0.0085
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.1838	0.0085

公司负责人：余乐峰

主管会计工作负责人：房敬

会计机构负责人：房敬

母公司利润表

2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业收入	十九、4	1,885,614,012.21	2,065,339,506.39
减：营业成本	十九、4	1,868,117,275.46	1,888,388,479.32
税金及附加		37,182,361.12	41,129,540.04
销售费用		28,426,544.01	27,402,026.83
管理费用		92,452,301.85	107,178,181.92
研发费用		15,256,200.99	7,691,402.09
财务费用		70,591,548.43	63,727,600.46
其中：利息费用		72,042,901.75	68,636,273.34
利息收入		15,473,803.90	18,199,168.29
加：其他收益		2,518,930.50	277,515.88
投资收益（损失以“－”号填列）	十九、5	54,660,371.38	37,628,291.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		49,351,579.31	37,628,291.94
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“－”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			1,496,600.00
信用减值损失（损失以“－”号填列）		-761,291.00	-2,763,970.01
资产减值损失（损失以“－”号填列）		-10,098,538.93	-11,471,956.69
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-180,092,747.70	-45,011,243.15
加：营业外收入		4,300,820.27	5,926,832.60
减：营业外支出		4,781,212.25	7,752,675.50
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-180,573,139.68	-46,837,086.05
减：所得税费用		-215,832.69	-208,476.71
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-180,357,306.99	-46,628,609.34
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-180,357,306.99	-46,628,609.34
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			

3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-180,357,306.99	-46,628,609.34
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：余乐峰

主管会计工作负责人：房敬

会计机构负责人：房敬

合并现金流量表

2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,850,201,856.36	2,192,797,846.76
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七、55（1）	23,355,815.48	24,811,380.80
经营活动现金流入小计		1,873,557,671.84	2,217,609,227.56
购买商品、接受劳务支付的现金		718,855,842.59	778,788,300.55
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		770,187,388.49	843,891,786.55
支付的各项税费		255,819,643.49	329,683,152.50
支付其他与经营活动有关的现金	七、55（1）	67,803,321.74	53,885,514.02
经营活动现金流出小计		1,812,666,196.31	2,006,248,753.62
经营活动产生的现金流量净额		60,891,475.53	211,360,473.94
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		188,970,767.18	
处置固定资产、无形资产和其		5,738,741.53	18,563,612.80

他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			875,920.86
收到其他与投资活动有关的现金	七、55（2）		62,509,292.94
投资活动现金流入小计		194,709,508.71	81,948,826.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		179,360,432.18	198,975,842.96
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		179,360,432.18	198,975,842.96
投资活动产生的现金流量净额		15,349,076.53	-117,027,016.36
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,606,000,000.00	1,943,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、55（3）	1,349,220,000.00	1,849,900,000.00
筹资活动现金流入小计		2,955,220,000.00	3,792,900,000.00
偿还债务支付的现金		1,361,700,000.00	1,722,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		110,874,113.49	114,063,962.92
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		14,886,464.39	5,420,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七、55（3）	1,602,194,198.35	2,149,755,828.34
筹资活动现金流出小计		3,074,768,311.84	3,985,919,791.26
筹资活动产生的现金流量净额		-119,548,311.84	-193,019,791.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		836,790,132.94	821,048,496.91
六、期末现金及现金等价物余额			
		793,482,373.16	722,362,163.23

公司负责人：余乐峰

主管会计工作负责人：房敬

会计机构负责人：房敬

母公司现金流量表

2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,738,641,570.12	2,046,258,344.59
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		19,907,604.02	29,945,831.25
经营活动现金流入小计		1,758,549,174.14	2,076,204,175.84
购买商品、接受劳务支付的现金		1,261,264,724.92	1,557,189,755.33
支付给职工及为职工支付的现金		334,738,505.28	442,400,348.61
支付的各项税费		70,603,434.85	99,074,716.70
支付其他与经营活动有关的现金		17,631,122.56	9,766,752.11
经营活动现金流出小计		1,684,237,787.61	2,108,431,572.75
经营活动产生的现金流量净额		74,311,386.53	-32,227,396.91
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		190,857,231.57	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		196,841.53	18,563,612.80
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			875,920.86
收到其他与投资活动有关的现金			62,509,292.94
投资活动现金流入小计		191,054,073.10	81,948,826.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		34,036,869.01	19,244,059.72
投资支付的现金		15,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		20,000,000.00	
投资活动现金流出小计		69,036,869.01	19,244,059.72
投资活动产生的现金流量净额		122,017,204.09	62,704,766.88
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,506,000,000.00	1,943,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,266,729,256.95	1,880,893,266.67
筹资活动现金流入小计		2,772,729,256.95	3,823,893,266.67
偿还债务支付的现金		1,361,700,000.00	1,722,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支		90,575,676.45	105,249,920.56

付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		1,545,458,270.96	2,129,755,828.34
筹资活动现金流出小计		2,997,733,947.41	3,957,105,748.90
筹资活动产生的现金流量净额		-225,004,690.46	-133,212,482.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-28,676,099.84	-102,735,112.26
加：期初现金及现金等价物余额		762,633,150.18	660,026,355.26
六、期末现金及现金等价物余额		733,957,050.34	557,291,243.00

公司负责人：余乐峰

主管会计工作负责人：房敬

会计机构负责人：房敬

合并所有者权益变动表
2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2025 年半年度								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	实收资本(或股本)	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计			
一、上年期末余额	1,218,412,038.00	228,795,186.89	137,834,872.23	221,450,246.02	429,197,595.90	-357,129,622.12	1,878,560,316.92	1,283,090,704.64	3,161,651,021.56	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	1,218,412,038.00	228,795,186.89	137,834,872.23	221,450,246.02	429,197,595.90	-357,129,622.12	1,878,560,316.92	1,283,090,704.64	3,161,651,021.56	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				24,115,791.77		-223,954,525.93	-199,838,734.16	84,849,701.51	-114,989,032.65	
（一）综合收益总额						-223,954,525.93	-223,954,525.93	74,902,157.70	-149,052,368.23	
（二）所有者投入和减少资本								2,000,000.00	2,000,000.00	
1. 所有者投入的普通股								2,000,000.00	2,000,000.00	
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								-1,886,464.39	-1,886,464.39	
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								-1,886,464.39	-1,886,464.39	
4. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										

3. 盈余公积弥补亏损									
4. 设定受益计划变动额结转留存收益									
5. 其他综合收益结转留存收益									
6. 其他									
（五）专项储备				24,115,791.77			24,115,791.77	9,834,008.20	33,949,799.97
1. 本期提取				227,694,533.50			227,694,533.50	66,214,881.88	293,909,415.38
2. 本期使用				203,578,741.73			203,578,741.73	56,380,873.68	259,959,615.41
（六）其他									
四、本期期末余额	1,218,412,038.00	228,795,186.89	137,834,872.23	245,566,037.79	429,197,595.90	-581,084,148.05	1,678,721,582.76	1,367,940,406.15	3,046,661,988.91

项目	2024 年半年度								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年期末余额	1,218,412,038.00	227,890,598.09	137,888,495.75	231,812,548.16	429,197,595.90	-639,792,410.21	1,605,408,865.69	1,198,827,849.68	2,804,236,715.37
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年期初余额	1,218,412,038.00	227,890,598.09	137,888,495.75	231,812,548.16	429,197,595.90	-639,792,410.21	1,605,408,865.69	1,198,827,849.68	2,804,236,715.37
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				27,347,375.54		10,384,224.43	37,731,599.97	72,293,310.12	110,024,910.09
（一）综合收益总额						10,384,224.43	10,384,224.43	53,388,117.59	63,772,342.02
（二）所有者投入和减少资本								9,800,000.00	9,800,000.00
1.所有者投入的普通股								9,800,000.00	9,800,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本									
3.股份支付计入所有者权益的金额									
4.其他									
（三）利润分配									
1.提取盈余公积									
2.提取一般风险准备									
3.对所有者（或股东）的分配									
4.其他									

(四) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 设定受益计划变动额结转留存收益									
5. 其他综合收益结转留存收益									
6. 其他									
(五) 专项储备				27,347,375.54			27,347,375.54	9,105,192.53	36,452,568.07
1. 本期提取				212,502,439.09			212,502,439.09	54,333,460.13	266,835,899.22
2. 本期使用				185,155,063.55			185,155,063.55	45,228,267.60	230,383,331.15
(六) 其他									
四、本期期末余额	1,218,412,038.00	227,890,598.09	137,888,495.75	259,159,923.70	429,197,595.90	-629,408,185.78	1,643,140,465.66	1,271,121,159.80	2,914,261,625.46

公司负责人：余乐峰

主管会计工作负责人：房敬

会计机构负责人：房敬

母公司所有者权益变动表

2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2025 年半年度						
	实收资本(或股本)	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	1,218,412,038.00	850,662,029.66	138,431,200.06	94,451,105.46	289,595,562.64	-974,539,625.66	1,617,012,310.16
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年期初余额	1,218,412,038.00	850,662,029.66	138,431,200.06	94,451,105.46	289,595,562.64	-974,539,625.66	1,617,012,310.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		5,578,958.11		8,686,334.26		-180,357,306.99	-166,092,014.62
（一）综合收益总额						-180,357,306.99	-180,357,306.99
（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．其他综合收益结转留存收益							
6．其他							
（五）专项储备				8,686,334.26			8,686,334.26
1．本期提取				104,034,497.36			104,034,497.36
2．本期使用				95,348,163.10			95,348,163.10
（六）其他		5,578,958.11					5,578,958.11
四、本期期末余额	1,218,412,038.00	856,240,987.77	138,431,200.06	103,137,439.72	289,595,562.64	-1,154,896,932.65	1,450,920,295.54

项目	2024 年半年度						
	实收资本（或股本）	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	1,218,412,038.00	849,757,440.86	138,431,200.06	91,842,677.42	289,595,562.64	-840,750,602.46	1,747,288,316.52
加：会计政策变更							

前期差错更正							
其他							
二、本年期初余额	1,218,412,038.00	849,757,440.86	138,431,200.06	91,842,677.42	289,595,562.64	-840,750,602.46	1,747,288,316.52
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				16,623,357.80		-46,628,609.34	-30,005,251.54
（一）综合收益总额						-46,628,609.34	-46,628,609.34
（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．其他综合收益结转留存收益							
6．其他							
（五）专项储备				16,623,357.80			16,623,357.80
1．本期提取				98,577,938.72			98,577,938.72
2．本期使用				81,954,580.92			81,954,580.92
（六）其他							
四、本期期末余额	1,218,412,038.00	849,757,440.86	138,431,200.06	108,466,035.22	289,595,562.64	-887,379,211.80	1,717,283,064.98

公司负责人：余乐峰

主管会计工作负责人：房敬

会计机构负责人：房敬

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

郑州煤电股份有限公司（以下简称公司或本公司）系于 1997 年 11 月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。公司的企业法人营业执照注册号：914100001700113867，1998 年 1 月 7 日在上海证券交易所挂牌交易，所属行业为采矿业-煤炭开采和洗选业。

截至 2025 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 1218412038 股，注册资本为 1218412038 元，注册地河南省郑州市中原西路 66 号，总部地址河南省郑州市中原西路 66 号。本公司实际从事的主要经营活动为煤炭开采、洗选加工与销售。本公司的母公司为郑煤集团，本公司的实际控制人为郑州市国资委。本财务报表业经公司董事会于 2025 年 8 月 27 日批准报出。

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

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称企业会计准则），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

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

本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	金额 $\geq 1,000.00$ 万元
重要的应收款项本期坏账准备收回或转回金额	金额 ≥ 500.00 万元
重要的应收款项核销	金额 ≥ 500.00 万元
账龄超过一年且金额重要的预付款项	金额 ≥ 500.00 万元
重要的单项计提减值准备的合同资产	金额 $\geq 1,000.00$ 万元
重要的合同资产核销	金额 ≥ 500.00 万元
重要的债权投资	金额 $\geq 1,000.00$ 万元
重要的债权投资核销	金额 ≥ 500.00 万元
重要的对外投资	金额 $\geq 10,000.00$ 万元
重要的在建工程	金额 $\geq 1,000.00$ 万元
重要的资本化研发项目	金额 $\geq 1,000.00$ 万元
重要的非全资子公司	子公司营业收入占集团营业收入的 10%以上，或净利润占集团净利润绝对值的 10%以上
重要的合营企业或联营企业	确认投资收益 ≥ 500.00 万元，或者长期股权投资账面价值超过 10,000.00 万元
重要的债务重组	金额 $\geq 1,000.00$ 万元

6、 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

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行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。

7、 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

（2）合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

a、增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

b、处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

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，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

iv. 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。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；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。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

c、购买子公司少数股权因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

d、不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见“本附注五、18 长期股权投资”。

9、 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。

10、 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

1、外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、外币财务报表的折算资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

11、 金融工具

√适用 □不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

(1) 业务模式是以收取合同现金流量为目标；

(2) 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

(3) 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；

(4) 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

(1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

(2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

(3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

(1) 收取金融资产现金流量的合同权利终止；

(2) 金融资产已转移，且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；

(3) 金融资产已转移，虽然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，但是未保留对金融资产的控制。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

4、金融负债终止确认

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

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

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

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

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于由《企业会计准则第21号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。本公司对应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、长期应收款等计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

(1) 应收票据、应收款项融资

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

项目	组合类别	确定依据
应收票据、应收款项融资	银行承兑汇票	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
	商业承兑汇票	

(2) 应收账款

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

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

项目	组合类别	确定依据
应收账款	单项计提坏账准备的应收账款	本公司对信用风险显著增加的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试
	按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征

本公司对合并范围内的应收款项不计提坏账准备。

应收账款的信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表如下：

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

(3) 其他应收款

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

信用损失的金额计量损失准备；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

（4）债权投资

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

（5）其他债权投资

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

（6）长期应收款（包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款除外）

本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

12、 应收票据

☒适用 ☐不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒适用 ☐不适用

详见本附注五、11 金融工具。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

13、 应收账款

☒适用 ☐不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒适用 ☐不适用

详见本附注五、11 金融工具。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☒适用 ☐不适用

详见本附注五、11 金融工具。

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

☒适用 ☐不适用

详见本附注五、11 金融工具。

14、 应收款项融资

☒适用 ☐不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒适用 ☐不适用

详见本附注五、11 金融工具。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

15、 其他应收款

☒适用 ☐不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒适用 ☐不适用

详见本附注五、11 金融工具。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☒适用 ☐不适用

详见本附注五、11 金融工具。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

☒适用 ☐不适用

详见本附注五、11 金融工具。

16、 存货

☒适用 ☐不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

☒适用 ☐不适用

(1) 存货的分类和成本存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、合同履约成本等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时按月末一次加权平均法计价。

本公司的下属子公司郑州煤电物资供销有限公司原材料按照计划成本法核算。

(3) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

a、低值易耗品采用一次转销法；

b、包装物采用一次转销法。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

☒适用 ☐不适用

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。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。

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。

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

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

☐适用 ☒不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

☐适用 ☒不适用

17、 合同资产

☒适用 ☐不适用

合同资产的确认方法及标准

☒适用 ☐不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒适用 ☐不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、11 金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

18、 长期股权投资

☒适用 ☐不适用

（1）共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

（2）初始投资成本的确定

a、企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

b、通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

(3) 后续计量及损益确认方法

a、成本法核算的长期股权投资公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

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

公司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；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（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

c、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。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益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结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置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，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，其他所有者权益变动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，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益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比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

19、 投资性房地产

(1). 如果采用公允价值计量模式的

选择公允价值计量的依据

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

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用公允价值模式计量，以资产负债表日该投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

本公司以资产评估机构出具的资产评估报告中的资产评估价值作为公允价值计量的依据。

20、 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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。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。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

(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	3-5%	2.38-4.85%
其中：井巷工程	工作量法			
弃置资产	工作量法			
机器设备	年限平均法	10-25	3-5%	3.80-9.70%
其中：铁路资产	年限平均法	30-100	3-5%	0.95-3.23%
运输设备	年限平均法	7-10	3-5%	9.50-13.86%
电子设备及其他	年限平均法	3-5	3-5%	19.00-32.33%

井巷工程折旧以采煤量每吨 2.50 元提取。

弃置资产折旧以采煤量占剩余可采储量的比例提取。

固定资产折旧采用年限平均法、工作量法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

公司安全费用、维简费支出形成固定资产的折旧方法：详见“本附注五、36 其他/专项储备”。

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。

21、 在建工程

√适用 □不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可

使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。本公司在建工程结转为固定资产的标准和时点如下：

类别	转为固定资产的标准和时点
房屋及建筑物	(1) 实体建造包括安装工作已经全部完成或实质上已经全部完成；(2) 继续发生在所购建的房屋及建筑物上的支出金额很少或者几乎不再发生；(3) 房屋及建筑物、所购建的房屋及建筑物已经达到设计或合同要求；(4) 建设工程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，根据工程实际成本按估计价值转入固定资产。
需安装调试的机器设备	(1) 相关设备及其他配套设施已安装完毕；(2) 设备经过调试可在一段时间内保持正常稳定运行；(3) 设备达到预定可使用状态；(4) 设备经过使用部门等的同意验收。

22、 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

(2) 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

23、 无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

√适用 □不适用

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命 (年)	摊销方法	残值率(%)	预计使用寿命的确定依据
土地使用权	30-50	年限平均法	0	土地使用权证注明的法定受益年限
采矿权	7-30	年限平均法	0	采矿权证注明的法定受益年限
软件及其他	5-10	年限平均法	0	预计可使用年限

使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序。

本公司无使用寿命不确定的无形资产。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

公司进行研究与开发过程中发生的支出包括从事研发活动的人员的相关职工薪酬、耗用材料、相关折旧摊销费用等相关支出，并按以下方式进行归集：从事研发活动的人员的相关职工薪酬主要指直接从事研发活动的人员以及与研发活动密切相关的管理人员和直接服务人员的相关职工薪酬；研究开发投入主要指直接投入研发活动的模具、相关材料等；相关折旧摊销费主要指用于研发活动的仪器、设备、房屋等固定资产的折旧费，用于研发活动的软件、专利权、非专利技术等无形资产的摊销费用。

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

24、 长期资产减值

√适用 □不适用

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资

产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，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。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。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，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

25、 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目	摊销方法	摊销年限（年）
租赁资产改造支出	年限平均法	10
互联网服务费	年限平均法	10
固定资产装修费用	年限平均法	3-5
融资租赁服务费	年限平均法	2-3

26、 合同负债

√适用 □不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

27、 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。

本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

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，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

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

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

□适用 √不适用

28、 预计负债

√适用 □不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (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。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，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。对于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。

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

29、 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

- (1) 销售商品

本公司煤炭、原材料销售收入于商品控制权转移的时点确认收入。

(2) 提供服务

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

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

√适用 □不适用

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

(1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

(3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

(1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。

(2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

(3) 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

(4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

(5) 客户已接受该商品或服务。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

30、 合同成本

√适用 □不适用

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- （1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- （2）该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- （3）该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

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

- （1）因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- （2）为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

31、 政府补助

√适用 □不适用

（1）类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，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，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。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。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。应当确认为递延收益，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，应当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。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：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。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：本公司对于综合性项目的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

（2）确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

（3）会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。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当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

(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本公司提供贷款的，本公司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。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

32、 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

(1) 商誉的初始确认；

(2) 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)，且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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，确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。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金额，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

(1) 纳税主体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；

(2) 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。

33、 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

租赁负债的初始计量金额；

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

本公司发生的初始直接费用；

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

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照“本附注五、24 长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

（2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注五、11 金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注五、11 金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

34、 其他重要的会计政策和会计估计

☐适用 ☒不适用

35、 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

(2). 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3). 2025 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

☐适用 ☒不适用

36、 其他

☒适用 ☐不适用

债务重组

(1) 本公司作为债权人

本公司在收取债权现金流量的合同权利终止时终止确认债权。以资产清偿债务或者将债务转为权益工具方式进行债务重组的，本公司在相关资产符合其定义和确认条件时予以确认。

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本公司初始确认受让的非金融资产时，以成本计量。存货的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、保险费等其他成本。对联营企业或合营企业投资的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。投资性房地产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。固定资产的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、安装费、专业人员服务费等其他成本。生物资产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金、运输费、保险费等其他成本。无形资产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本。将债务转为权益工具方式进行的债务重组导致债权人将债权转为对联营企业或合营企业的权益性投资的，本公司按照放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本计量其初始投资成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照本附注五、11 金融工具确认和计量重组债权。

以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，本公司首先按照本附注五、11 金融工具确认和计量受让的金融资产和重组债权，然后按照受让的金融资产以外的各项资产的公允价值比例，对放弃债权的公允价值扣除受让金融资产和重组债权确认金额后的净额进行分配，并以此为基础按照前述方法分别确定各项资产的成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，应当计入当期损益。

(2) 本公司作为债务人

本公司在债务的现时义务解除时终止确认债务。

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本公司在相关资产和所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认，所清偿债务账面价值与转让资产账面价值之间的差额计入当期损益。

将债务转为权益工具方式进行债务重组的，本公司在所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认。本公司初始确认权益工具时按照权益工具的公允价值计量，权益工具的公允价值不能可靠计量的，按照所清偿债务的公允价值计量。所清偿债务账面价值与权益工具确认金额之间的差额，应当计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照本附注五、11 金融工具确认和计量重组债务。

以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，本公司按照前述方法确认和计量权益工具和重组债务，所清偿债务的账面价值与转让资产的账面价值以及权益工具和重组债务的确认金额之和的差额，计入当期损益。

专项储备

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

分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

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	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、5%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%、5%、1%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%
地方教育附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2%

资源税	按应税煤炭产品销售额计缴	2%
水资源税	按疏干排水量、取水量计缴	0.30、0.60、0.90、4.00 元/立方米
环境保护税	按污染当量数计缴	4.80 元/当量、5.60 元/当量
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、20%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
郑州煤电股份有限公司	25%
河南省新郑煤电有限责任公司	25%
郑煤集团(河南)白坪煤业有限公司	25%
郑煤集团(登封)教学二矿有限公司	25%
郑州煤电物资供销有限公司	25%
郑州博威物资招标有限公司	25%
郑州郑煤岚新能源股份有限公司	20%
郑州煤电永耀通信技术有限公司	20%
郑州煤电宾馆有限公司	20%
郑州煤电爆破工程有限公司	25%
郑州祥隆地质工程有限公司	25%
郑州煤炭工业(集团)恒泰灾害治理有限公司	25%
郑州煤电精煤能源有限公司	25%
郑州曙光云科技有限公司	25%
郑州煤电矿山工程有限公司	25%

2、 税收优惠

√适用 □不适用

根据《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 6 号）规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；执行期限为 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。

根据《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 13 号）规定，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；执行期限为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。

根据《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 12 号）规定，对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日；自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

本公司子公司郑州郑煤岚新能源股份有限公司、郑州煤电永耀通信技术有限公司、郑州煤电宾馆有限公司为小型微利企业，享受小微企业相关税收优惠。

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	20,000.00	
银行存款	970,367,875.32	1,009,940,894.30
其他货币资金	2,104,356,140.60	2,048,966,497.96
存放财务公司存款		
合计	3,074,744,015.92	3,058,907,392.26
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

注：2025 年 6 月 30 日所有权受到限制的货币资金合计 2,281,261,642.76 元，其中环境治理恢复基金 176,415,582.96 元、票据保证金等 2,104,846,059.80 元。

2、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据		4,510,555.35
合计		4,510,555.35

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

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		
商业承兑票据		20,000.00
合计		20,000.00

(4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备						4,747,953.00	100.00	237,397.65	5.00	4,510,555.35
其中：										
账龄分析法						4,747,953.00	100.00	237,397.65	5.00	4,510,555.35
合计		/		/		4,747,953.00	/	237,397.65	/	4,510,555.35

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(5). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
组合计提	237,397.65	-237,397.65				
合计	237,397.65	-237,397.65				

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(6). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其中重要的应收票据核销情况：

□适用 √不适用

应收票据核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

3、 应收账款

(1). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	855,581,993.18	718,226,824.67
其中：1 年以内分项	855,581,993.18	718,226,824.67
1 至 2 年	252,682,643.37	268,654,456.05
2 至 3 年	188,981,542.78	197,812,212.84
3 年以上		
3 至 4 年	84,487,503.81	84,487,503.81
4 至 5 年	78,283,914.18	78,405,699.30
5 年以上	207,254,097.28	207,274,350.80
合计	1,667,271,694.60	1,554,861,047.47

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
按单项计提坏账准备	187,738,691.94	11.26	170,581,276.06	90.86	17,157,415.88	187,738,691.94	12.07	170,581,276.06	90.86	17,157,415.88
其中：										
按组合计提坏账准备	1,479,533,002.66	88.74	305,780,303.84	20.67	1,173,752,698.82	1,367,122,355.53	87.93	303,240,073.76	22.18	1,063,882,281.77
其中：										
账龄分析法	1,479,533,002.66	88.74	305,780,303.84	20.67	1,173,752,698.82	1,367,122,355.53	87.93	303,240,073.76	22.18	1,063,882,281.77
合计	1,667,271,694.60	/	476,361,579.90	/	1,190,910,114.70	1,554,861,047.47	/	473,821,349.82	/	1,081,039,697.65

按单项计提坏账准备:

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
郑州登电清洁能源有限公司	112,313,000.63	101,081,700.57	90.00	客户关停, 收回存在较大不确定性
郑州市郑东新区热电有限公司	47,716,836.29	42,945,152.66	90.00	客户关停, 收回存在较大不确定性
河南中孚实业股份有限公司	10,851,237.12	9,766,113.41	90.00	客户破产重整
焦作电厂	3,241,616.75	3,241,616.75	100.00	预计无法收回
河南能源化工集团洛阳永龙能化有限公司	1,913,102.12	1,913,102.12	100.00	预计无法收回
郑州亚能热电有限公司	1,600,656.00	1,600,656.00	100.00	预计无法收回
河南亨通煤炭运销有限公司	1,076,475.20	1,076,475.20	100.00	预计无法收回
海航集团有限公司	969,308.48	900,000.00	92.85	客户破产重整
其他客户	8,056,459.35	8,056,459.35	100.00	预计无法收回
合计	187,738,691.94	170,581,276.06	90.86	/

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☒适用 ☐不适用

组合计提项目: 账龄分析法

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	855,581,993.18	42,779,099.69	5.00
1 至 2 年	252,642,589.92	25,264,258.99	10.00
2 至 3 年	188,966,780.86	56,690,034.26	30.00
3 至 4 年	608,741.56	304,370.79	50.00
4 至 5 年	1,980,714.07	990,357.04	50.00
5 年以上	179,752,183.07	179,752,183.07	100.00
合计	1,479,533,002.66	305,780,303.84	20.67

按组合计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

☐适用 ☒不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	170,581,276.06					170,581,276.06
组合计提	303,240,073.76	2,540,230.08				305,780,303.84
合计	473,821,349.82	2,540,230.08				476,361,579.90

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
郑州煤炭工业（集团）杨河煤业有限公司	516,214,657.61		516,214,657.61	30.96	62,892,334.35
郑州煤炭工业（集团）新郑精煤有限责任公司	338,038,033.68		338,038,033.68	20.27	16,901,901.69
郑州煤炭工业（集团）有限责任公司大平煤矿	326,783,025.46		326,783,025.46	19.60	37,902,293.46
郑州登电清洁能源有限公司	112,313,000.63		112,313,000.63	6.74	101,081,700.57

郑州煤炭工业集团龙力水泥有限责任公司	50,122,138.77		50,122,138.77	3.01	50,039,325.31
合计	1,343,470,856.15		1,343,470,856.15	80.58	268,817,555.38

其他说明：
☐适用 ☒不适用

4、 应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	31,578,960.15	8,272,502.44
合计	31,578,960.15	8,272,502.44

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

☐适用 ☒不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

☒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
银行承兑汇票	164,960,765.16	
合计	164,960,765.16	

(4). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

☐适用 ☒不适用

(8). 其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、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	46,818,087.86	96.73	13,788,701.79	89.65
1 至 2 年	937,790.00	1.94	937,790.00	6.10
2 至 3 年	561,362.23	1.16	561,362.23	3.65
3 年以上	83,159.45	0.17	93,159.45	0.60
合计	48,400,399.54	100.00	15,381,013.47	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	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
珠海格力电器股份有限公司	26,360,000.00	54.46
林州重机集团股份有限公司	7,426,770.52	15.34
曙光云计算集团股份有限公司	2,055,817.60	4.25
新密市岳村镇人民政府	1,800,000.00	3.72
中国石化润滑油有限公司西北分公司	1,154,344.84	2.38
合计	38,796,932.96	80.15

其他说明
☐适用 ☒不适用

6、其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	87,656,965.20	69,944,450.08
合计	87,656,965.20	69,944,450.08

其他说明：
☐适用 ☒不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2). 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(6). 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(7). 应收股利

☐适用 ☒不适用

(8). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(9). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(11). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(12). 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(13). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	78,931,619.50	56,017,118.90
其中：1 年以内分项	78,931,619.50	56,017,118.90
1 至 2 年	9,181,083.68	13,397,957.30
2 至 3 年	3,866,655.02	4,060,549.07
3 年以上		
3 至 4 年	5,221,992.39	5,423,379.52
4 至 5 年	4,165,055.01	4,214,364.58
5 年以上	200,219,767.79	200,947,453.41
合计	301,586,173.39	284,060,822.78

(14). 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	248,367,474.66	230,954,063.51
保证金	551,500.00	651,500.00
备用金及其他	27,667,198.73	27,455,259.27
合计	301,586,173.39	284,060,822.78

(15). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025年1月1日余额	64,394,893.69	17,411,196.25	132,310,282.76	214,116,372.70
2025年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	-187,164.51			-187,164.51
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年6月30日余额	64,207,729.18	17,411,196.25	132,310,282.76	213,929,208.19

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(16). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	149,721,479.01					149,721,479.01
组合计提	64,394,893.69	-187,164.51				64,207,729.18
合计	214,116,372.70	-187,164.51				213,929,208.19

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(17). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

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

(18). 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	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
上海郑煤贸易有限公司	130,392,221.73	43.24	借款	5年以上	130,392,221.73
新郑市开泰建设投资有限公司	25,000,000.00	8.29	搬迁款	5年以上	25,000,000.00
郑州市中原区须水镇人民政府	11,933,821.80	3.96	预付款	5年以上	11,933,821.80
中国铁路郑州局集团有限公司	7,999,116.82	2.65	代垫款	1年以内	315,081.99
新密市大隗镇人民政府	4,000,000.00	1.33	往来款	5年以上	3,413,200.00
合计	179,325,160.35	59.47	/	/	171,054,325.52

(19). 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

7、 存货

(1). 存货分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	20,919,034.11	4,104,760.04	16,814,274.07	22,526,651.63	4,136,665.26	18,389,986.37
在产品						
库存商品	89,627,114.53	18,885,197.48	70,741,917.05	89,520,876.54	24,766,983.07	64,753,893.47
合同履约成本	1,480,233.87		1,480,233.87	1,779,055.75		1,779,055.75
合计	112,026,382.51	22,989,957.52	89,036,424.99	113,826,583.92	28,903,648.33	84,922,935.59

(2). 确认为存货的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4,136,665.26			31,905.22		4,104,760.04
在产品						
库存商品	24,766,983.07	13,843,841.13		19,725,626.72		18,885,197.48
合同履约成本						
合计	28,903,648.33	13,843,841.13		19,757,531.94		22,989,957.52

本期转回或转销存货跌价准备的原因

☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备

☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

☐适用 ☒不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

☐适用 ☒不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

8、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	28,791,340.31	41,001,639.27
预交企业所得税	4,507,974.75	3,628,211.59
待摊贴现息	11,250,000.00	7,240,000.00
待摊手续费	6,610,000.00	1,990,000.00
已背书未到期的商业承兑汇票	200,000.00	2,552,047.00
合计	51,359,315.06	56,411,897.86

9、债权投资

(1). 债权投资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
郑新铁路财务资助	151,900,000.00		151,900,000.00	151,900,000.00		151,900,000.00
合计	151,900,000.00		151,900,000.00	151,900,000.00		151,900,000.00

债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2). 期末重要的债权投资

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金
郑新铁路财务资助	151,900,000.00		4.75%	2027.12.31		151,900,000.00		4.75%	2027.12.31	
合计	151,900,000.00	/	/	/		151,900,000.00	/	/	/	

(3). 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

10、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额(账面价值)	减 值 准 备 期 初 余 额	本期增减变动								期末 余额(账面价值)	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												
山西复晟铝业 有限公司	688,236,895.07				49,351,579.31			188,970,767.18			548,617,707.20	
河南郑新铁路 有限责任公 司	46,586,336.99				-1,717,126.53						44,869,210.46	
小计	734,823,232.06				47,634,452.78			188,970,767.18			593,486,917.66	
合计	734,823,232.06				47,634,452.78			188,970,767.18			593,486,917.66	

(2). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

11、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期增减变动					期末 余额	本期确认的 股利收入	累计计 入其他 综合收 益的利 得	累计计入其 他综合收益 的损失	指定为以 公允价值 计量且其 变动计入 其他综合 收益的原 因
		追加投资	减少 投资	本期计入其 他综合收益 的利得	本期计入其 他综合收益 的损失	其他					
郑州锦源 新型节能 材料有限 公司	1, 203, 672. 17						1, 203, 672. 17			596, 327. 83	不以出售 为目的
合计	1, 203, 672. 17						1, 203, 672. 17			596, 327. 83	/

(2). 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

12、 投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用公允价值计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、期初余额	944,289,400.00			944,289,400.00
二、本期变动				
加：外购				
存货\固定资产\在建工程转入				
企业合并增加				
减：处置				
其他转出				
公允价值变动				
三、期末余额	944,289,400.00			944,289,400.00

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

☐适用 ☒不适用

(3). 转换为投资性房地产并采用公允价值计量模式的情况说明

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

13、 固定资产

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	5,536,593,197.69	5,539,546,316.46
固定资产清理	4,972,421.96	6,004,182.87
合计	5,541,565,619.65	5,545,550,499.33

固定资产

(1). 固定资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	6,949,089,822.20	6,303,058,930.71	203,981,731.40	198,590,786.52	13,654,721,270.83
2. 本期增加金额	71,267,994.75	145,584,717.81	13,789,645.06	1,270,926.62	231,913,284.24
(1)购置	1,403,103.03	86,004,651.61	13,789,645.06	1,270,926.62	102,468,326.32

(2)在建工程转入	69,864,891.72	59,580,066.20			129,444,957.92
(3)企业合并增加					
3.本期减少金额		40,541,802.34		2,173,278.61	42,715,080.95
(1)处置或报废		40,541,802.34		2,173,278.61	42,715,080.95
4.期末余额	7,020,357,816.95	6,408,101,846.18	217,771,376.46	197,688,434.53	13,843,919,474.12
二、累计折旧					
1.期初余额	2,533,648,823.57	4,370,985,712.24	133,627,326.79	168,715,498.77	7,206,977,361.37
2.本期增加金额	81,481,598.47	144,107,002.76	3,765,074.00	4,627,117.02	233,980,792.25
(1)计提	81,481,598.47	144,107,002.76	3,765,074.00	4,627,117.02	233,980,792.25
3.本期减少金额		39,686,586.13	10,275.73	2,132,608.33	41,829,470.19
(1)处置或报废		39,686,586.13	10,275.73	2,132,608.33	41,829,470.19
4.期末余额	2,615,130,422.04	4,475,406,128.87	137,382,125.06	171,210,007.46	7,399,128,683.43
三、减值准备					
1.期初余额	780,786,534.84	121,976,881.05	2,712,906.85	2,721,270.26	908,197,593.00
2.本期增加金额					
(1)计提					
3.本期减少金额					
(1)处置或报废					
4.期末余额	780,786,534.84	121,976,881.05	2,712,906.85	2,721,270.26	908,197,593.00
四、账面价值					
1.期末账面价值	3,624,440,860.07	1,810,718,836.26	77,676,344.55	23,757,156.81	5,536,593,197.69
2.期初账面价值	3,634,654,463.79	1,810,096,337.42	67,641,497.76	27,154,017.49	5,539,546,316.46

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	736,363,764.12	152,606,107.07	453,471,174.16	130,286,482.89	
机器设备	217,823,371.73	137,876,130.96	74,660,248.69	5,286,992.08	

运输设备	13,666,823.64	10,665,883.31	2,276,252.15	724,688.18	
电子及其他设备	7,979,619.36	5,918,700.83	1,556,054.40	504,864.13	
合计	975,833,578.85	307,066,822.17	531,963,729.40	136,803,027.28	

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 2016 年 12 月 31 日已关闭、米村矿 2017 年 12 月 31 日已关闭，账面固定资产暂时闲置。

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

(3). 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	103,697,052.71

(4). 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	12,972,297.65	
其中：米村矿房屋建筑物	1,137,983.11	
运输设备		
合计	12,972,297.65	

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

(5). 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

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	4,972,421.96	6,004,182.87
合计	4,972,421.96	6,004,182.87

14、 在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1, 772, 172, 399. 17	1, 736, 737, 842. 60
工程物资		
合计	1, 772, 172, 399. 17	1, 736, 737, 842. 60

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
白坪煤业技改	815,095,259.76		815,095,259.76	753,611,079.37		753,611,079.37
新郑煤电技改	476,419,318.12		476,419,318.12	426,854,772.34		426,854,772.34
精煤洗选项目				91,528,261.14		91,528,261.14
其他工程	483,894,985.51	3,237,164.22	480,657,821.29	467,980,893.97	3,237,164.22	464,743,729.75
合计	1,775,409,563.39	3,237,164.22	1,772,172,399.17	1,739,975,006.82	3,237,164.22	1,736,737,842.60

(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
白坪煤业技改	10.90 亿元	753,611,079.37	61,484,180.39			815,095,259.76	75	75%	129,576,148.34	9,242,585.95	4.15	自筹
新郑煤电技改	7.91 亿元	426,854,772.34	49,564,545.78			476,419,318.12	60	60%	5,669,627.78	1,384,377.78	4.33	自筹+融资
精煤洗选项目	1.01 亿元	91,528,261.14	2,602,812.49	94,131,073.63			93	100%	565,284.71	92,222.22	4.15	自筹
其他工程		467,980,893.97	51,227,975.83	35,313,884.29		483,894,985.51						自筹
合计	19.82 亿元	1,739,975,006.82	164,879,514.49	129,444,957.92		1,775,409,563.39	/	/	135,811,060.83	10,719,185.95	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

☐适用 ☒不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

工程物资

☐适用 ☒不适用

15、使用权资产

(1). 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋建筑物	机器设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	20,479,141.69	1,488,426.05	21,967,567.74
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	20,479,141.69	1,488,426.05	21,967,567.74
二、累计折旧			
1. 期初余额	11,741,672.41	595,370.42	12,337,042.83
2. 本期增加金额	2,481,150.52	148,842.60	2,629,993.12
(1) 计提	2,481,150.52	148,842.60	2,629,993.12
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	14,222,822.93	744,213.02	14,967,035.95
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	6,256,318.76	744,213.03	7,000,531.79
2. 期初账面价值	8,737,469.28	893,055.63	9,630,524.91

(2). 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

16、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	数据资源	软件及其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	61,324,645.00	1,045,920,755.16		8,420,170.79	1,115,665,570.95
2. 本期增加金额			893,869.83	66,415.93	960,285.76
(1) 购置				66,415.93	66,415.93
(2) 内部研发			893,869.83		893,869.83
(3) 企业合并增加					

3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	61,324,645.00	1,045,920,755.16	893,869.83	8,486,586.72	1,116,625,856.71
二、累计摊销					
1. 期初余额	20,599,542.14	744,933,536.03		2,750,408.29	768,283,486.46
2. 本期增加金额	646,496.32	12,751,653.36	58,964.22	534,409.99	13,991,523.89
(1) 计提	646,496.32	12,751,653.36	58,964.22	534,409.99	13,991,523.89
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	21,246,038.46	757,685,189.39	58,964.22	3,284,818.28	782,275,010.35
三、减值准备					
1. 期初余额		61,832,311.00			61,832,311.00
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			61,832,311.00
四、账面价值					
1. 期末账面价值	40,078,606.54	226,403,254.77	834,905.61	5,201,768.44	272,518,535.36
2. 期初账面价值	40,725,102.86	239,154,908.13		5,669,762.50	285,549,773.49

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0.31%

(2). 确认为无形资产的数据资源

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	外购的数据资源无形资产	自行开发的数据资源无形资产	其他方式取得的数据资源无形资产	合计
一、账面原值				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额		893,869.83		893,869.83
其中：购入				
内部研发		893,869.83		893,869.83
其他增加				
3. 本期减少金额				
其中：处置				

失效且终止确认 其他减少				
4. 期末余额		893,869.83		893,869.83
二、累计摊销				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额		58,964.22		58,964.22
3. 本期减少金额				
其中：处置				
失效且终止确认 其他减少				
4. 期末余额		58,964.22		58,964.22
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值		834,905.61		834,905.61
2. 期初账面价值				

其他说明：

报告期内，公司基于在能源行业的深厚技术积累，通过自主研发构建了覆盖生产、安全、供销等核心领域的全链条数据体系。公司技术团队通过自主设计的“业务建模—数据采集—智能核验”三级研发流程，形成涵盖 145 个核心数据集的数据目录，成功打造“煤炭行业综合数据智库”和“煤炭行业供应商核心数据集”两大核心数据产品。在数据治理环节，公司创新研发了包含质量提升引擎、智能合规校验系统在内的思维治理体系，全部采用自主可控的技术方案。经过第三方权威机构评估，两项数据产品均达到行业领先标准，并作为公司研发成果完成郑州数据交易中心、贵阳大数据交易所等平台的知识产权登记与产品上架。根据《企业数据资源相关会计处理暂行规定》，公司对自主构建的数据资源资产化处理，将数据采集、清洗治理、平台服务等资本化支出确认为无形资产，采用成本法计量。

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
芦沟煤矿采矿权		

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

芦沟煤矿采矿权账面原值 58,900,000 元，累计摊销 25,031,212.72 元，减值准备 33,868,787.28 元，账面净值为 0。

(4). 无形资产的减值测试情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

17、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
租赁资产改造支出	4,731,196.88	5,359,918.35	1,607,131.72		8,483,983.51
互联网服务费	8,603.78		905.66		7,698.12
融资租赁服务费	7,308,541.66	5,671,514.45	2,255,294.32		10,724,761.79
维修费	6,882,545.87	1,944,495.41	1,410,000.00		7,417,041.28
合计	18,930,888.19	12,975,928.21	5,273,331.70		26,633,484.70

18、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
计提的坏账准备	247,592,095.52	61,735,777.88	247,592,095.52	61,735,777.88
存货跌价准备	5,041,356.35	1,260,339.09	5,041,356.35	1,260,339.09
固定资产减值准备	12,517,281.88	3,129,320.47	12,517,281.88	3,129,320.47
应付工资结余	50,365,436.77	12,591,359.21	50,365,436.77	12,591,359.21
固定资产折旧差异	113,494,078.50	28,373,519.63	113,494,078.50	28,373,519.63
预计负债-弃置费用摊销	603,450,349.73	150,862,587.42	585,622,182.09	146,405,545.51
租赁负债	8,849,315.88	1,918,547.93	12,056,572.72	2,622,435.10
内部交易形成的固定资产	409,999.02	102,499.75	454,041.00	113,510.25
内部交易形成的无形资产	2,651,994.92	662,998.72	2,906,796.40	726,699.10
合计	1,044,371,908.57	260,636,950.10	1,030,049,841.23	256,958,506.24

(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
投资性房地产公允价值核算形成	470,457,190.51	117,614,297.63	470,457,190.51	117,614,297.63
折旧政策差异	450,038,311.41	112,509,577.86	456,056,342.81	114,014,085.71
使用权资产	8,469,437.03	1,823,578.21	11,589,065.35	2,505,558.25
合计	928,964,938.95	231,947,453.70	938,102,598.67	234,133,941.59

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	99,314,110.69	161,322,839.41	101,262,829.98	155,695,676.26
递延所得税负债	99,314,110.69	132,633,343.01	101,262,829.98	132,871,111.61

(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	1,763,283,952.49	1,763,283,952.49
可抵扣亏损	2,289,006,591.44	2,289,006,591.44
合计	4,052,290,543.93	4,052,290,543.93

(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
2025 年	697,183,485.02	697,183,485.02	
2026 年	748,846,172.31	748,846,172.31	
2027 年	163,367,328.92	163,367,328.92	
2028 年	260,528,007.92	260,528,007.92	
2029 年	419,081,597.27	419,081,597.27	
合计	2,289,006,591.44	2,289,006,591.44	/

其他说明：

□适用 √不适用

19、 所有权或使用权受限资产
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	2,281,261,642.76	2,281,261,642.76	保证、冻结	环境治理恢复基金、票据保证金等	2,222,117,259.32	2,222,117,259.32	保证、冻结	环境治理恢复基金、票据保证金等
应收票据								
存货								
其中：数据资源								
固定资产	614,003,198.36	446,703,609.52	抵押	售后回租	425,702,374.75	330,928,751.64	抵押	售后回租
无形资产								
其中：数据资源								
合计	2,895,264,841.12	2,727,965,252.28	/	/	2,647,819,634.07	2,553,046,010.96	/	/

20、 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	100,000,000.00	
抵押借款	350,000,000.00	350,000,000.00
保证借款	471,000,000.00	472,000,000.00
信用借款	1,938,295,200.00	1,783,234,000.00
合计	2,859,295,200.00	2,605,234,000.00

短期借款分类的说明：

(1) 公司质押借款 100,000,000.00 元，出质人为白坪煤业，质押物为白坪煤业应收郑州煤电的煤款；(2) 公司抵押借款 350,000,000.00 元，抵押人及抵押物为郑煤集团名下房产及对应土地使用权；(3) 公司保证借款 36,000,000.00 元，担保人为白坪煤业；保证借款 435,000,000.00 元，担保人为郑煤集团。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

21、 应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		180,000,000.00
银行承兑汇票	2,727,404,000.00	2,128,144,584.50
信用证	820,000,000.00	1,420,000,000.00
合计	3,547,404,000.00	3,728,144,584.50

22、 应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	1,456,118,394.39	1,531,227,060.93
合计	1,456,118,394.39	1,531,227,060.93

(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

√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
安徽省煤田地质局第一勘探队	17,712,690.00	尚未结算
上海中静远东国际贸易有限公司	9,161,650.00	尚未结算
凯盛重工有限公司	8,047,400.00	尚未结算

洛阳状元输送装备有限公司	6,829,808.79	尚未结算
沈阳天安科技股份有限公司	6,510,943.18	尚未结算
合计	48,262,491.97	/

其他说明：

☐适用 ☒不适用

23、合同负债

(1). 合同负债情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	119,421,824.59	112,648,610.91
合计	119,421,824.59	112,648,610.91

(2). 账龄超过1年的重要合同负债

☐适用 ☒不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

24、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	316,674,784.70	702,073,243.53	649,063,479.54	369,684,548.69
二、离职后福利-设定提存计划	82,176,171.08	101,443,754.70	118,956,446.45	64,663,479.33
三、辞退福利	926,289.00	1,241,173.50	2,167,462.50	
四、一年内到期的其他福利				
合计	399,777,244.78	804,758,171.73	770,187,388.49	434,348,028.02

(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	152,992,948.29	573,148,172.78	517,973,743.41	208,167,377.66
二、职工福利费		24,909,179.91	24,909,179.91	
三、社会保险费	52,469,727.57	64,009,473.87	75,301,292.90	41,177,908.54
其中：医疗保险费	38,756,102.68	46,690,618.08	54,623,772.76	30,822,948.00
工伤保险费	10,239,410.77	12,151,186.17	14,844,321.98	7,546,274.96
生育保险费	3,474,214.12	5,167,669.62	5,833,198.16	2,808,685.58

四、住房公积金	11,492,723.09	20,982,610.00	16,735,383.00	15,739,950.09
五、工会经费和职工教育经费	99,719,385.75	17,819,598.25	12,939,671.60	104,599,312.40
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他		1,204,208.72	1,204,208.72	
合计	316,674,784.70	702,073,243.53	649,063,479.54	369,684,548.69

(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	70,057,078.56	97,391,785.01	114,738,633.77	52,710,229.80
2、失业保险费	11,939,692.60	4,051,969.69	4,217,812.68	11,773,849.61
3、企业年金缴费	179,399.92			179,399.92
合计	82,176,171.08	101,443,754.70	118,956,446.45	64,663,479.33

其他说明：

□适用 √不适用

25、 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	15,613,940.17	6,584,057.41
企业所得税	12,972,453.96	25,255,847.97
个人所得税	3,898,979.63	6,731,653.17
城市维护建设税	1,189,722.08	520,171.17
资源税	5,941,370.04	5,345,245.73
城镇土地使用税	1,525,550.73	1,568,145.52
房产税	2,627,346.30	2,507,803.47
教育费附加	588,724.30	296,428.54
地方教育附加	639,124.98	197,660.42
印花税	645,765.52	823,880.06
价格调节基金	5,132,212.97	5,132,212.97
水资源税	7,519,393.43	5,925,524.25
环境保护税	3,020,084.67	2,413,879.21
合计	61,314,668.78	63,302,509.89

26、 其他应付款

(1). 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	159,223,097.37	188,223,097.37
其他应付款	1,032,325,404.92	915,397,685.16
合计	1,191,548,502.29	1,103,620,782.53

(2). 应付利息

☐适用 ☒不适用

(3). 应付股利

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股利-河南神火煤电股份有限公司	143,293,097.37	156,293,097.37
应付股利-上海友兴百康实业发展有限公司	14,130,000.00	17,130,000.00
应付股利-中煤郑州能源开发有限公司		13,000,000.00
应付股利-职工股利	1,800,000.00	1,800,000.00
合计	159,223,097.37	188,223,097.37

(4). 其他应付款

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	712,058,423.84	644,612,437.27
应付押金	68,739,952.01	62,200,188.61
地面塌陷补偿及搬迁费	173,507,860.71	132,658,099.67
其他	78,019,168.36	75,926,959.61
合计	1,032,325,404.92	915,397,685.16

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

27、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		79,700,000.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	5,466,484.47	5,446,772.61
1年内到期的融资租赁	185,639,042.21	147,072,348.12
合计	191,105,526.68	232,219,120.73

28、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税	14,903,732.61	14,304,248.12
已背书未到期的商业承兑汇票	200,000.00	2,552,047.00
合计	15,103,732.61	16,856,295.12

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

29、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	70,077,800.00	
合计	70,077,800.00	

其他说明

□适用 √不适用

30、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	8,817,336.06	10,829,628.12
减：未确认融资费用	498,830.09	731,595.82
1年内到期的租赁负债	5,466,484.47	5,446,772.61
合计	2,852,021.50	4,651,259.69

31、长期应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	170,632,376.24	131,906,014.02
专项应付款		
合计	170,632,376.24	131,906,014.02

长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
融资租赁	170,632,376.24	131,906,014.02
合计	170,632,376.24	131,906,014.02

专项应付款

□适用 √不适用

32、 预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
复垦、弃置及环境清理义务	744,163,886.45	736,571,425.44	
合计	744,163,886.45	736,571,425.44	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

根据财政部、国土资源局、环境保护部《关于取消矿山地质环境治理恢复保证金建立矿山地质环境治理恢复基金的指导意见》（财建[2017]638号）的规定，取消保证金制度，矿山企业不再新设保证金专户，缴存保证金。保证金取消后，企业应承担矿山地质环境治理恢复责任，按照《关于做好矿山地质环境保护与土地复垦方案编报有关工作的通知》（国土资规[2016]21号）要求，综合开采条件、开采矿种、开采方式、开采规模、开采年限、地区开支水平等因素，编制矿山地质环境保护与土地复垦方案，落实企业监测主体责任，加强矿山地质环境监测。矿山企业按照满足实际需求的原则，根据其矿山地质环境保护与土地复垦方案，将矿山地质环境恢复治理费用按照企业会计准则相关规定预计弃置费用，计入相关资产的入账成本，在预计开采年限内摊销，并计入生产成本。

33、 递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,020,912.00	250,000.00	172,610.00	3,098,302.00	智能化改造补贴、企业新型学徒预支补贴资金
合计	3,020,912.00	250,000.00	172,610.00	3,098,302.00	/

其他说明：
☐适用 ☒不适用

34、 股本
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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

35、 资本公积
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	216,035,623.66			216,035,623.66
其他资本公积	12,759,563.23			12,759,563.23
合计	228,795,186.89			228,795,186.89

36、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期发生金额						期末 余额
		本期所得税前 发生额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：前期计入 其他综合收益 当期转入留存 收益	减：所得税费 用	税后归属于母 公司	税后归属于少 数股东	
一、不能重分 类进损益的其 他综合收益	-596,327.83							-596,327.83
其中：重新计 量设定受益计 划变动额								
权益法下不 能转损益的其 他综合收益								
其他权益工 具投资公允价 值变动	-596,327.83							-596,327.83
企业自身信 用风险公允价 值变动								
二、将重分类 进损益的其 他综合收益	138,431,200.06							138,431,200.06
其中：权益法 下可转损益的 其他综合收益								

其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他	138,431,200.06							138,431,200.06
其他综合收益合计	137,834,872.23							137,834,872.23

37、 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	12,215,889.51	203,203,827.24	188,336,655.28	27,083,061.47
维简费	27,010,598.68	24,490,706.26	14,722,794.00	36,778,510.94
矿山环境恢复治理保证金	182,223,757.83		519,292.45	181,704,465.38
合计	221,450,246.02	227,694,533.50	203,578,741.73	245,566,037.79

38、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	399,752,440.88			399,752,440.88
任意盈余公积	29,445,155.02			29,445,155.02
合计	429,197,595.90			429,197,595.90

39、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	-357,129,622.12	-639,792,410.21
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	-357,129,622.12	-639,792,410.21
加:本期归属于母公司所有者的净利润	-223,954,525.93	282,662,788.09
减:提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-581,084,148.05	-357,129,622.12

40、 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	1,778,276,231.65	1,503,777,843.01	2,085,631,524.18	1,544,242,189.17
其他业务	59,398,236.69	33,411,845.03	76,622,344.45	58,367,241.37
合计	1,837,674,468.34	1,537,189,688.04	2,162,253,868.63	1,602,609,430.54

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型		
煤炭	1,624,065,622.74	1,367,975,712.15
物资流通	91,833,384.57	79,946,756.43
铁路运输	37,815,112.03	34,739,660.07
建筑工程	24,562,112.31	21,115,714.36
其他	59,398,236.69	33,411,845.03
合计	1,837,674,468.34	1,537,189,688.04
按经营地区分类		
省内	1,651,909,570.44	1,380,717,027.73
省外	185,764,897.90	156,472,660.30
合计	1,837,674,468.34	1,537,189,688.04

其他说明

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

41、 税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	8,063,566.06	9,688,273.32
教育费附加	4,338,600.42	5,147,978.48
资源税	32,023,220.79	36,026,004.60
房产税	5,376,359.73	5,812,194.33
土地使用税	3,197,724.05	4,987,232.68
车船使用税	48,314.78	43,100.72
印花税	1,225,516.53	1,382,770.09
水资源税	13,885,140.99	9,585,879.84
环境保护费	5,531,457.23	6,486,380.12
地方教育费附加	2,892,400.22	3,431,585.82
合计	76,582,300.80	82,591,400.00

42、 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	26,043,154.42	25,264,899.83
物料及修理费	2,580,265.30	2,777,009.93
办公及差旅费	549,945.05	670,960.73
业务招待费	596,032.46	706,183.48
折旧费	2,620,124.86	2,256,714.86
其他	1,994,932.79	2,594,049.52
合计	34,384,454.88	34,269,818.35

43、 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	149,557,464.85	168,300,283.51
无形资产摊销	14,137,510.18	13,605,102.98
折旧费	7,281,123.76	7,064,290.93
办公及差旅费	5,478,197.22	3,355,612.84
物料消耗	1,699,346.56	3,630,372.78
运输装卸费	203,316.68	1,182,679.48
业务招待费	2,506,645.77	3,034,482.89
修理费	951,951.27	2,466,953.78
中介费	4,756,776.73	4,313,623.67
排污费	12,855.00	21,200.00
停工损失		16,992,021.70
其他	10,550,410.40	10,174,367.19
合计	197,135,598.42	234,140,991.75

44、 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	33,401,437.52	22,230,247.28
合计	33,401,437.52	22,230,247.28

45、 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	100,326,699.96	106,632,903.71
利息收入	-15,654,371.68	-19,812,040.74
金融业务手续费	12,750,671.62	13,563,176.69
其他财务费用	2,255,294.32	
合计	99,678,294.22	100,384,039.66

46、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,751,110.00	1,408,970.00
个税手续费返还	156,171.15	267,391.97
其他补贴收益	545.57	12,579.64
合计	2,907,826.72	1,688,941.61

47、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	47,634,452.78	37,628,291.94
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入	3,422,327.68	
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	51,056,780.46	37,628,291.94

48、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		1,496,600.00
合计		1,496,600.00

49、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	237,397.65	
应收账款坏账损失	-2,540,230.08	-1,816,047.74
其他应收款坏账损失	187,164.51	1,105,451.41

债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合计	-2,115,667.92	-710,596.33

50、 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、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-13,843,841.13	-11,471,956.69
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-13,843,841.13	-11,471,956.69

51、 营业外收入

√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	1,931,988.84	4,667,002.60	1,931,988.84
其中：固定资产处置利得	1,931,988.84	4,667,002.60	1,931,988.84
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	1,440,801.79	2,984,060.88	1,440,801.79
确实无法支付的应付款项	1,334,808.60	1,072,026.00	1,334,808.60
保险赔款收入	91,887.20	215,000.00	91,887.20
违约金罚款收入	2,067,977.90	749,021.43	2,067,977.90
其他	2,206,313.43	632,856.88	2,206,313.43
合计	9,073,777.76	10,319,967.79	9,073,777.76

其他说明：

☐适用 ☒不适用

52、 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	2,048.41	456,743.83	2,048.41
其中：固定资产处置损失	2,048.41	456,743.83	2,048.41
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			
罚款及赔偿金	7,164,911.65	11,960,811.75	7,164,911.65
其他	47,040.60	302,015.79	47,040.60
合计	7,214,000.66	12,719,571.37	7,214,000.66

53、 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	54,159,580.55	53,515,502.62
递延所得税费用	-5,939,642.63	-5,028,226.64
合计	48,219,937.92	48,487,275.98

(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	-100,832,430.31
按法定/适用税率计算的所得税费用	48,219,937.92
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	48,219,937.92

其他说明：

☐适用 ☒不适用

54、 其他综合收益

☒适用 ☐不适用

详见附注七、36

55、 现金流量表项目

(1). 与经营活动有关的现金

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	15,654,371.68	19,590,225.44
补贴收入	1,909,582.94	4,653,082.49
经营性受限制的银行存款的减少	90,873.73	
其他	5,700,987.13	568,072.87
合计	23,355,815.48	24,811,380.80

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	42,906,101.07	44,678,925.55
期间费用付现	17,349,234.63	9,163,275.92
经营性受限制的银行存款的增加	4,700,000.00	
手续费及其他	2,847,986.04	43,312.55
合计	67,803,321.74	53,885,514.02

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
郑新铁路2%股权转让预收款		875,920.86
复晟铝业分红款	188,970,767.18	
合计	188,970,767.18	875,920.86

支付的重要的投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到对郑新铁路的债权转让款		62,509,292.94
合计		62,509,292.94

支付的其他与投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

(3). 与筹资活动有关的现金

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
收到的票据融资款	1,349,220,000.00	1,849,900,000.00
合计	1,349,220,000.00	1,849,900,000.00

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
支付的票据融资款	1,494,900,000.00	2,105,000,000.00
融资租赁支出	89,045,927.39	25,000,000.00
其他融资费用	17,528,270.96	19,755,828.34
租赁负债付款额	720,000.00	
合计	1,602,194,198.35	2,149,755,828.34

筹资活动产生的各项负债变动情况

☐适用 ☒不适用

(4). 以净额列报现金流量的说明

☐适用 ☒不适用

(5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

☐适用 ☒不适用

56、 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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-149,052,368.23	63,772,342.02
加：资产减值准备	13,843,841.13	11,471,956.69
信用减值损失	2,115,667.92	710,596.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	233,980,792.25	235,201,401.98
使用权资产摊销	2,629,993.12	816,714.30
无形资产摊销	13,695,664.48	13,605,102.98
长期待摊费用摊销	5,273,331.70	1,009,458.74
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）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-1,929,940.43	-4,210,258.77
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		1,496,600.00
财务费用（收益以“－”号填列）	119,975,920.06	128,399,791.26
投资损失（收益以“－”号填列）	-51,056,780.46	-37,628,291.94
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-5,627,163.15	-4,819,749.93
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-237,768.60	-208,476.71
存货的减少（增加以“－”号填列）	1,800,201.41	-30,069,807.50
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-176,461,305.72	-182,331,580.80
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	51,941,390.05	14,144,675.29
其他		
经营活动产生的现金流量净额	60,891,475.53	211,360,473.94
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	793,482,373.16	722,362,163.23
减：现金的期初余额	836,790,132.94	821,048,496.91
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	-43,307,759.78	-98,686,333.68

(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	793,482,373.16	836,790,132.94
其中：库存现金	20,000.00	
可随时用于支付的银行存款	793,462,373.16	836,790,132.94
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		

二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	793,482,373.16	836,790,132.94
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		

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

☐适用 ☒不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

57、 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

58、 租赁

(1). 作为承租人

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本年发生额
本期计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	501.80

售后租回交易及判断依据

☒适用 ☐不适用

公司本期发生的售后租回业务，其标的资产的使用权与管理权没有发生改变，实质为以资产抵押取得融资。公司所销售（租回）的资产，按照《企业会计准则第 14 号-收入》判断，相关标的资产的控制权并没有发生转移，因此不属于销售。

与租赁相关的现金流出总额9,905.66(单位：万元 币种：人民币)

(2). 作为出租人

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	2,111.02	
合计	2,111.02	

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

☐适用 ☒不适用

未来五年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

(3). 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

59、 数据资源

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司基于在能源行业的深厚技术积累，通过自主研发构建了覆盖生产、安全、供销等核心领域的全链条数据体系。公司技术团队通过自主设计的“业务建模—数据采集—智能核验”三级研发流程，形成涵盖 145 个核心数据集的数据目录，成功打造“煤炭行业综合数据智库”和“煤炭行业供应商核心数据集”两大核心数据产品。在数据治理环节，公司创新研发了包含质量提升引擎、智能合规校验系统在内的思维治理体系，全部采用自主可控的技术方案。经过第三方权威机构评估，两项数据产品均达到行业领先标准，并作为公司研发成果完成郑州数据交易中心、贵阳大数据交易所等平台的知识产权登记与产品上架。根据《企业数据资源相关会计处理暂行规定》，公司对自主构建的数据资源资产化处理，将数据采集、清洗治理、平台服务等资本化支出确认为无形资产，采用成本法计量。

60、 其他

☐适用 ☒不适用

八、研发支出

1、 按费用性质列示

☒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	18,521,945.62	11,958,880.13
材料费	11,796,549.28	7,725,070.63
折旧及摊销费	761,488.58	730,713.35
委托研发费	89,622.64	
其他	2,231,831.40	1,815,583.17
合计	33,401,437.52	22,230,247.28
其中：费用化研发支出	33,401,437.52	22,230,247.28
资本化研发支出		

2、 符合资本化条件的研发项目开发支出

☐适用 ☒不适用

重要的资本化研发项目

☐适用 ☒不适用

开发支出减值准备

☐适用 ☒不适用

3、 重要的外购在研项目

☐适用 ☒不适用

九、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

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐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

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

☐适用 ☒不适用

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十、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

单位:万元 币种:人民币

子公司 名称	主要 经营地	注册 资本	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得 方式
					直接	间接	
供销公司	河南	5,000	河南	物流	100		设立

岚新能源	河南	500	河南	新能源	60		设立
永耀通信	河南	2,000	河南	通信用户管线施工	100		设立
新郑煤电	河南	35,000	河南	煤炭	51		合并
白坪煤业	河南	66,000	河南	煤炭	100		合并
教学二矿	河南	10,000	河南	煤炭	51		合并
博威招标	河南	100	河南	招标	80		设立
煤电宾馆	河南	1,000	河南	服务	100		设立
爆破公司	河南	100	河南	服务	100		设立
祥隆地质	河南	1,700	河南	施工	54.91		合并
恒泰治理	河南	500	河南	施工	100		合并
精煤能源	河南	4,000	河南	煤炭	100		设立
郑州曙光	河南	10,000	河南	软件开发、销售及信息系统集成服务等	51		设立
工程公司	河南	4,000	河南	建设工程施工	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
新郑煤电	49	77,004,751.75		1,255,211,100.97
教学二矿	49	-1,402,918.37		102,839,743.83

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
新郑煤电	15.47	20.02	35.49	5.70	4.17	9.87	13.92	19.79	33.71	6.07	3.84	9.91
教学二矿	2.52	0.05	2.57	0.21	0.26	0.47	2.74	0.05	2.79	0.35	0.26	0.61

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
新郑煤电	8.04	1.57	1.57	0.10	7.56	1.36	1.36	0.29
教学二矿	0.00	-0.03	-0.03	0.00	0.10	-0.18	-0.18	0.14

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

☐适用 ☒不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

☐适用 ☒不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

☒适用 ☐不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
山西复晟铝业有限公司	平陆县	平陆县	氧化铝的生产与销售	40		权益法

(2). 重要合营企业的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	复晟铝业	复晟铝业
流动资产	1, 441, 086, 661. 19	1, 445, 909, 498. 87
非流动资产	1, 124, 577, 186. 22	1, 198, 185, 407. 66
资产合计	2, 565, 663, 847. 41	2, 644, 094, 906. 53
流动负债	1, 233, 534, 420. 97	965, 712, 069. 55
非流动负债	12, 696, 086. 64	13, 087, 663. 53
负债合计	1, 246, 230, 507. 61	978, 799, 733. 08
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	1, 319, 433, 339. 80	1, 665, 295, 173. 45
按持股比例计算的净资产份额	527, 773, 335. 92	666, 118, 069. 38
调整事项	20, 844, 371. 28	22, 118, 825. 69
—商誉		
—内部交易未实现利润		

一其他	20,844,371.28	22,118,825.69
对联营企业权益投资的账面价值	548,617,707.20	688,236,895.07
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	1,561,192,843.46	1,371,329,002.46
净利润	124,694,997.38	116,838,465.33
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	124,694,997.38	116,838,465.33
本年度收到的来自联营企业的股利	188,970,767.18	

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	44,869,210.46	46,586,336.99
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-3,504,339.85	
--其他综合收益		
--综合收益总额	-3,504,339.85	

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	3,000,000.00					3,000,000.00	与资产相关
递延收益	20,912.00	250,000.00		172,610.00		98,302.00	与收益相关
合计	3,020,912.00	250,000.00		172,610.00		3,098,302.00	/

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关		
与收益相关	4,191,911.79	4,393,030.88
合计	4,191,911.79	4,393,030.88

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

☒适用 ☐不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。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。本公司的内部审计部门也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

1、信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

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

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

2、流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。本公司各项金融负债预计1-2年内到期。

3、市场风险

金融工具的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

(1)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。

(2)汇率风险汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

(3)其他价格风险其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险

2、套期

(1). 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(2). 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(3). 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

3、金融资产转移

(1). 转移方式分类

☐适用 ☒不适用

(2). 因转移而终止确认的金融资产

☐适用 ☒不适用

(3). 继续涉入的转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

十三、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
一、持续的公允价值计量			944,289,400.00	944,289,400.00
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产			944,289,400.00	944,289,400.00
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物			944,289,400.00	944,289,400.00
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额			944,289,400.00	944,289,400.00
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金				

融负债				
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

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

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

持续第三层次公允价值计量项目以北京亚太联华资产评估有限公司出具的《郑州煤电股份有限公司拟编制财务报告所涉及的投资性房地产公允价值资产评估报告》(亚评报字(2025)第 15 号)进行定性以及定量。

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐适用 ☒不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

☐适用 ☒不适用

9、其他

☐适用 ☒不适用

十四、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	597,947.37	46.46	46.46

本企业最终控制方是郑州市国资委。

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

详见附注十九、3（1）

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
山西复晟铝业有限公司	联营企业

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
河南郑新铁路有限责任公司	联营企业

其他说明

□适用 √不适用

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
郑州煤炭工业（集团）新郑精煤有限责任公司	母公司的控股子公司
郑州煤炭工业集团龙力水泥有限责任公司	母公司的全资子公司
郑州煤炭工业集团商丘中亚化工有限公司	母公司的控股子公司
郑州煤炭工业（集团）杨河煤业有限公司	母公司的全资子公司
河南锦源建设有限公司	母公司的控股子公司
郑州煤炭工业（集团）高瑞电力有限公司	母公司的全资子公司
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）有限责任公司大平煤矿	母公司的分公司
上海新豫贸易有限公司	母公司的全资子公司
河南省三软煤层开采工程技术研究中心	母公司的全资子公司

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	技术、培训等服务	1,515.39	1,352.38
河南万合机械有限公司	修理	939.05	1,622.22
河南锦源建设有限公司	修理		19.85
郑州煤炭工业（集团） 高瑞电力有限公司	试验检验服务	15.01	33.26
郑州煤炭工业（集团） 高瑞电力有限公司	工程施工	144.93	3.43
郑州煤炭工业（集团） 有限责任公司	采购电力	278.55	347.69
郑州煤炭工业（集团） 有限责任公司	购买燃油	728.10	837.92
河南万合机械有限公司	购买材料设备	1,871.79	903.22
河南锦源建设有限公司	工程施工	8,990.99	5,326.44
上海新豫贸易有限公司	购买材料设备	1,384.55	925.46
郑州煤炭工业（集团） 杨河煤业有限公司	购买材料		12.22
河南省三软煤层开采工 程技术研究中心	技术、培训等服务	99.14	211.55
郑州煤炭工业（集团） 有限责任公司	代收政府补助、铁路运 费	457.35	
合计		16,424.85	11,595.64

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	出售材料及设备	3,547.84	3,388.25
河南万合机械有限公司	出售材料及设备	431.07	3,603.41
郑州煤炭工业（集团）新 郑精煤有限责任公司	出售材料及设备	601.68	914.04
郑州煤炭工业（集团）杨 河煤业有限公司	出售材料及设备	4,123.77	5,865.72
郑州煤炭工业（集团）有 限责任公司	提供通讯、餐饮住宿等 服务	559.59	637.18
郑州煤炭工业（集团）杨 河煤业有限公司	提供通讯、餐饮住宿等 服务	114.71	279.86
河南锦源建设有限公司	提供通讯、餐饮住宿等 服务	29.46	122.81
河南万合机械有限公司	提供通讯、餐饮住宿等 服务	132.07	8.49

河南郑新铁路有限责任公司	提供通讯、餐饮住宿等服务	0.28	
郑州煤炭工业（集团）有限责任公司	提供工程施工	1,945.00	724.52
郑州煤炭工业（集团）杨河煤业有限公司	提供工程施工	1,157.71	1,077.56
郑州煤炭工业（集团）新郑精煤有限责任公司	出售原煤	66,390.67	67,071.58
郑州煤炭工业（集团）新郑精煤有限责任公司	代销服务	816.24	709.67
河南锦源建设有限公司	提供转供电、供水、供暖等	242.33	369.82
郑州煤炭工业（集团）有限责任公司	提供转供电、供水、供暖等	65.48	58.82
河南郑新铁路有限责任公司	代收铁路运费	829.61	
河南郑新铁路有限责任公司	债权投资资金占用费	342.23	
合计		81,329.74	84,831.73

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	2025.1.1	2025.12.31	市场价	

关联托管/承包情况说明

☒适用 ☐不适用

本年度郑煤集团与公司签订了《设备委托代管协议书》，公司代管郑煤集团设备 1781 台，年度代管费用 55.84 万元。

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	2,011.36	1,610.34
郑煤集团及其关联方	房屋	99.66	77.00
合计		2111.02	1,687.34

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	本期发生额	上期发生额
郑煤集团及其关联方	专项设备及房屋	520.57	529.47

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
新郑煤电	10,000.00	2023-10	2026-10	否
新郑煤电	5,000.00	2025-03	2028-03	否
白坪煤业	15,000.00	2024-07	2027-07	否
白坪煤业	5,000.00	2025-04	2028-04	否

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
郑煤集团	24,800.00	2024-10	2025-11	否
郑煤集团	8,000.00	2024-10	2025-09	否
郑煤集团	35,000.00	2024-05	2030-05	否
郑煤集团	18,700.00	2025-06	2026-06	否
白坪煤业	3,600.00	2024-09	2025-09	否
合计	90,100.00			

关联担保情况说明

√适用 □不适用

根据公司九届五次董事会和 2023 年第一次临时股东大会的相关决议（详见公司编号为临 2022-053 和临 2023-004 号公告），截至本报告披露日，在股东大会授权额度内，公司和控股子公司新郑煤电与同煤漳泽（上海）融资租赁有限责任公司通过售后回租的方式，共进行了两次联合融资租赁业务（合同签订时间分别为 2023 年 10 月、2025 年 3 月），合同约定的融资总金额共计 1.50 亿元，期限为 36 个月。截至 2025 年 6 月 30 日，新郑煤电已收到融资租赁款 1.50 亿元，融资租赁余额为 0.71 亿元。

根据公司九届十七次董事会和 2024 年第二次临时股东大会的相关决议（详见公司编号为临 2024-028 和临 2024-035 号公告），截至本报告披露日，在股东大会授权额度内，公司为全资子公司白坪煤业与上海歆华融资租赁有限公司通过售后回租方式开展融资租赁业务提供担保（合同

签订时间为 2024 年 7 月)，合同约定的融资总金额共计 1.50 亿元，期限为 36 个月。截至 2025 年 6 月 30 日，白坪煤业已收到融资租赁款 1.50 亿元，融资租赁余额为 1.15 亿元。

根据公司九届二十一次董事会、九届十五次监事会和 2025 年第一次临时股东大会的相关决议（详见公司编号为临 2025-005 和临 2025-008 号公告），截至本报告披露日，在股东大会授权额度内，公司为全资子公司白坪煤业与同煤漳泽（上海）融资租赁有限责任公司通过售后回租方式开展的融资租赁业务提供担保（合同签订时间为 2025 年 4 月），合同约定的融资总金额共计 0.50 亿元，期限为 36 个月。截至 2025 年 6 月 30 日，白坪煤业已收到融资租赁款 0.50 亿元，融资租赁余额为 0.47 亿元。

(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	261.56	272.30

(8). 其他关联交易

☐适用 ☒不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(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）杨河煤业有限公司	516,214,657.61	62,892,334.35	451,149,202.56	60,031,327.12
应收账款	郑州煤炭工业（集团）新郑精煤有限责任公司	338,038,033.68	16,901,901.69	373,640,343.06	19,144,928.13
应收账款	郑州煤炭工业集团龙力水泥有限责任公司	50,122,138.77	50,039,325.31	50,122,363.14	50,040,708.68
应收账款	郑州煤炭工业集团商丘中亚	18,765,009.39	18,765,009.39	18,765,009.39	18,765,009.39

	化工有限公司				
应收账款	郑州煤炭工业（集团）有限责任公司大平煤矿	326,783,025.46	37,902,293.46	278,173,262.71	37,523,267.44
应收账款	河南郑新铁路有限责任公司			158,634.29	61,931.71
债权投资	河南郑新铁路有限责任公司	151,900,000.00		151,900,000.00	
其他应收款	上海郑煤贸易有限公司	130,392,221.73	130,392,221.73	130,392,221.73	130,392,221.73
合计		1,532,215,086.64	316,893,085.93	1,454,301,036.88	315,959,394.20

(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	56,792,324.70	89,933,375.40
应付账款	河南万合机械有限公司	30,665,098.61	52,854,444.81
应付账款	郑州煤炭工业（集团）高瑞电力有限公司	4,595,382.59	2,909,996.59
应付账款	上海新豫贸易有限公司	14,102,652.89	11,491,303.84
应付账款	郑州煤炭工业（集团）有限责任公司中心加油站	5,252,454.07	4,437,423.13
应付账款	河南省三软煤层开采工程技术研究中心	4,229,870.00	3,976,020.00
其他应付款	郑州煤炭工业（集团）有限责任公司	25,198,063.84	1,849,987.17
其他应付款	河南郑新铁路有限责任公司	1,711,076.41	
合计		142,546,923.11	167,452,550.94

(3). 其他项目

□适用 √不适用

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十五、股份支付

1、 各项权益工具

(1). 明细情况

☐适用 ☒不适用

(2). 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☐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、 本期股份支付费用

☐适用 ☒不适用

5、 股份支付的修改、终止情况

☐适用 ☒不适用

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十六、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

(1) 保证或担保

为关联方提供担保情况：除附注十四、5(4)之外，无其他担保情况。

为非关联方提供担保情况：无。

截至 2025 年 6 月 30 日抵押情况：除融资租入固定资产外，无其他抵押情况。

(2) 已背书或贴现未到期的银行承兑汇票

截至 2025 年 6 月 30 日，已背书或贴现未到期的银行承兑汇票 164,960,765.16 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

十七、资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、 利润分配情况

☐适用 ☒不适用

3、 销售退回

☐适用 ☒不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

☐适用 ☒不适用

十八、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、 重要债务重组

☐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，分别为煤炭、物资流通、铁路运输、建筑施工、其他。本公司的各个报告分部分别提供不同的产品或服务，由于每个分部需要不同的技术或市场策略，本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

分部间转移价格按照实际交易价格为基础确定，间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，分部负债包括分部经营活动形成的可归属于该分部的负债。

本公司经营分部的会计政策与本公司主要会计政策相同。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	煤炭	物资流通	铁路运输	建筑施工	其他	分部间抵销	合计
营业收入	167,500.35	36,959.49	3,781.51	12,706.68	2,275.86	39,456.44	183,767.45
其中：对外交易收入	167,101.00	9,226.12	3,781.51	2,456.21	1,202.61		183,767.45
分部间交易收入	399.35	27,733.37		10,250.47	1,073.26	39,456.45	
营业成本	142,903.01	33,636.30	3,473.97	11,266.05	1,506.13	39,066.49	153,718.97
对合营企业和联营企业的投资收益/损失	4,763.45						4,763.45
信用减值损失	-59.34	-279.92	82.70	19.42	25.57		-211.57
资产减值损失	-1,384.38						-1,384.38
折旧费和摊销费	24,457.80	145.24	450.71	261.36	236.04		25,551.15
利润总额	-9,612.56	1,101.74	93.04	385.31	-1,027.01	1,023.76	-10,083.24
所得税费用	4,523.81	263.76		12.43	14.52	-7.47	4,821.99
净利润(净亏损)	-14,136.37	837.98	93.04	372.88	-1,041.53	1,031.24	-14,905.24
资产总额	1,462,977.39	140,199.83	55,283.34	29,071.13	17,703.59	300,657.32	1,404,577.96
负债总额	974,757.99	119,378.32	57,749.26	30,385.59	47,502.28	129,861.68	1,099,911.76

(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

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	147,384,830.38	76,713,558.50
其中：1 年以内分项	147,384,830.38	76,713,558.50
1 至 2 年	13,364,985.16	14,203,482.22
2 至 3 年	5,665,931.53	11,363,907.98

3 年以上		
3 至 4 年	81,604,054.57	81,604,054.57
4 至 5 年	78,300,933.65	78,422,494.60
5 年以上	117,834,392.01	117,838,967.28
合计	444,155,127.30	380,146,465.15

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
按单项计提坏账 准备	176,574,816.86	39.76	159,705,674.20	90.45	16,869,142.66	176,574,816.86	46.45	159,705,674.20	90.45	16,869,142.66
其中：										
按组合计提坏账 准备	267,580,310.44	60.24	109,538,611.61	40.94	158,041,698.83	203,571,648.29	53.55	108,489,343.82	53.29	95,082,304.47
其中：										
账龄组合	253,604,798.60	57.10	109,538,611.61	43.19	144,066,186.99	202,115,508.75	53.17	108,489,343.82	53.68	93,626,164.93
低风险组合	13,975,511.84	3.15			13,975,511.84	1,456,139.54	0.38			1,456,139.54
合计	444,155,127.30	/	269,244,285.81	/	174,910,841.49	380,146,465.15	/	268,195,018.02	/	111,951,447.13

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
郑州登电清洁能源有限公司	109,430,268.39	98,487,241.55	90.00	客户关停, 收回存在较大不确定性
郑州市郑东新区热电有限公司	47,716,836.29	42,945,152.66	90.00	客户关停, 收回存在较大不确定性
河南中孚实业股份有限公司	10,851,237.12	9,766,113.41	90.00	客户破产重整
焦作电厂	3,241,616.75	3,241,616.75	100.00	预计无法收回
郑州亚能热电有限公司	1,600,656.00	1,600,656.00	100.00	预计无法收回
河南亨通煤炭运销有限公司	1,076,475.20	1,076,475.20	100.00	预计无法收回
海航集团有限公司	969,308.48	900,000.00	92.85	客户破产重整
其他客户	1,688,418.63	1,688,418.63	100.00	预计无法收回
合计	176,574,816.86	159,705,674.20	90.45	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	134,089,018.01	6,704,450.93	5.00
1 至 2 年	12,724,931.71	1,272,493.17	10.00
2 至 3 年	5,665,931.53	1,699,779.46	30.00
3 至 4 年	608,024.56	304,012.29	50.00
4 至 5 年	1,918,034.07	959,017.04	50.00
5 年以上	98,598,858.72	98,598,858.72	100.00
合计	253,604,798.60	109,538,611.61	43.19

按组合计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

组合计提项目: 低风险组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
应收子公司款项	13,975,511.84		
合计	13,975,511.84		

按组合计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(3). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	159,705,674.20					159,705,674.20
组合计提	108,489,343.82	1,049,267.79				109,538,611.61
合计	268,195,018.02	1,049,267.79				269,244,285.81

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
郑州登电清洁能源有限公司	109,430,268.39		109,430,268.39	24.64	98,487,241.55
郑州煤炭工业(集团)杨河煤业有限公司	52,378,991.84		52,378,991.84	11.79	3,235,690.03

郑州市郑东新区热电有限公司	47,716,836.29		47,716,836.29	10.74	42,945,152.66
郑州煤炭工业（集团）有限责任公司大平煤矿	45,001,969.19		45,001,969.19	10.13	3,048,663.13
河南省国润能源集团有限公司	24,368,474.10		24,368,474.10	5.49	24,368,474.10
合计	278,896,539.81		278,896,539.81	62.79	172,085,221.47

其他说明：
☐适用 ☒不适用

2、其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,240,341,513.30	1,011,401,748.28
合计	1,240,341,513.30	1,011,401,748.28

其他说明：
☐适用 ☒不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2). 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：
☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：
☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：
☐适用 ☒不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(6). 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(7). 应收股利

☐适用 ☒不适用

(8). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(9). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(11). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(12). 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(13). 按账龄披露

☐适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1, 213, 258, 845. 86	963, 484, 058. 30
其中：1 年以内分项	1, 213, 258, 845. 86	963, 484, 058. 30
1 至 2 年	5, 984, 747. 43	7, 789, 836. 33
2 至 3 年	3, 661, 206. 12	4, 259, 588. 59
3 年以上		
3 至 4 年	2, 855, 603. 78	3, 504, 345. 62
4 至 5 年	21, 288, 185. 84	22, 843, 955. 51
5 年以上	19, 817, 809. 04	36, 332, 825. 49
合计	1, 266, 866, 398. 07	1, 038, 214, 609. 84

(14). 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, 249, 904, 350. 16	1, 021, 368, 517. 54
保证金	501, 500. 00	501, 500. 00
备用金及其他	16, 460, 547. 91	16, 344, 592. 30
合计	1, 266, 866, 398. 07	1, 038, 214, 609. 84

(15). 坏账准备计提情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025年1月1日余额	22, 610, 468. 25	2, 909, 322. 52	1, 293, 070. 79	26, 812, 861. 56

2025年1月1日余额 在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	-287,976.79			-287,976.79
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年6月30日余额	22,322,491.46	2,909,322.52	1,293,070.79	26,524,884.77

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(16). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或 转回	转销或核 销	其他变动	
单项计提	4,202,393.31					4,202,393.31
组合计提	22,610,468.25	-287,976.79				22,322,491.46
合计	26,812,861.56	-287,976.79				26,524,884.77

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(17). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

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

(18). 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	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
郑煤集团（河南）白坪煤业有限公司	943,101,509.75	74.44	内部单位借款、及利息、质保金	1 年以内、5 年以上	
郑州煤炭工业（集团）恒泰灾害治理有限公司	108,976,836.68	8.60	内部单位欠款	1 年以内	
郑州煤电精煤能源有限公司	65,559,554.74	5.17	内部单位借款及利息、电费	1 年以内	
郑州祥隆地质工程有限公司	36,223,454.37	2.86	内部单位欠款	1 年以内	
郑州煤电矿山工程有限公司	25,753,022.92	2.03	代垫款	1 至 5 年	
合计	1,179,614,378.46	93.10	/	/	

(19). 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐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	1,749,559,883.04		1,749,559,883.04	1,728,980,924.93		1,728,980,924.93
对联营、合营企业投资	548,617,707.20		548,617,707.20	688,236,895.07		688,236,895.07
合计	2,298,177,590.24		2,298,177,590.24	2,417,217,820.00		2,417,217,820.00

(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（账面价值）	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 （账面价值）	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值 准备	其他		
供销公司	50,000,000.00						50,000,000.00	
永耀公司	20,000,000.00						20,000,000.00	
岚新能源	3,000,000.00						3,000,000.00	
新郑煤电	493,674,924.68						493,674,924.68	
白坪煤业	857,471,869.64						857,471,869.64	
教学二矿	209,913,117.60						209,913,117.60	
博威招标	200,000.00		4,772,081.27				4,972,081.27	
煤电宾馆	10,000,000.00						10,000,000.00	
爆破公司	1,000,000.00						1,000,000.00	
祥隆地质	3,837,565.88		806,876.84				4,644,442.72	
恒泰治理	19,289,447.13						19,289,447.13	
精煤能源	40,000,000.00						40,000,000.00	
郑州曙光	15,300,000.00						15,300,000.00	
矿山工程	5,294,000.00		15,000,000.00				20,294,000.00	
合计	1,728,980,924.93		20,578,958.11				1,749,559,883.04	

(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(账面价值)	减值 准备 期初 余额	本期增减变动								期末余额（账面 价值）	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												
山西复 晟铝业 有限公 司	688,236,895.07				49,351,579.31			188,970,767.18			548,617,707.20	
小计	688,236,895.07				49,351,579.31			188,970,767.18			548,617,707.20	
合计	688,236,895.07				49,351,579.31			188,970,767.18			548,617,707.20	

(3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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	1,766,793,844.46	1,826,377,638.21	1,948,669,678.75	1,843,758,966.67
其他业务	118,820,167.75	41,739,637.25	116,669,827.64	44,629,512.65
合计	1,885,614,012.21	1,868,117,275.46	2,065,339,506.39	1,888,388,479.32

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型		
煤炭	1,728,978,732.43	1,791,637,978.14
铁路运输	37,815,112.03	34,739,660.07
其他	118,820,167.75	41,739,637.25
合计	1,885,614,012.21	1,868,117,275.46
按经营地区分类		
省内	1,699,849,114.31	1,675,620,144.15
省外	185,764,897.90	192,497,131.31
合计	1,885,614,012.21	1,868,117,275.46

其他说明

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,886,464.39	
权益法核算的长期股权投资收益	49,351,579.31	37,628,291.94
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		

其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入	3,422,327.68	
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	54,660,371.38	37,628,291.94

6、其他

☐适用 ☒不适用

二十、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
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	1,929,940.43	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	4,191,911.79	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	3,422,327.68	
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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		
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		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
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		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	-1,510,965.12	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	285,706.82	
少数股东权益影响额（税后）	-121,281.54	
合计	7,868,789.50	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-12.59	-0.1838	-0.1838
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-13.03	-0.1903	-0.1903

3、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、 其他

☐适用 ☒不适用

董事长：余乐峰

董事会批准报送日期：2025 年 8 月 27 日

修订信息

☐适用 ☒不适用