

郑州煤电股份有限公司

600121

2005 年半年度报告

目录

一、重要提示	1
二、公司基本情况	1
三、股本变动及股东情况	2
四、董事、监事和高级管理人员	4
五、管理层讨论与分析	4
六、重要事项	5
七、财务会计报告(未经审计)	8
八、备查文件目录	24

一、重要提示

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

2、公司副董事长姜光杰，董事王志勤，独立董事贾耀林、邹源，因公差未能参加审议半年度报告的董事会会议，其中副董事长姜光杰委托董事长牛森营，独立董事贾耀林、邹源委托独立董事鲁鸿贵代为行使表决权。

3、公司半年度财务报告未经审计。

4、公司董事长牛森营先生，总经理郭矿生先生，总会计师李永清先生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一) 公司基本情况简介

1、公司法定中文名称：郑州煤电股份有限公司

公司英文名称：ZHENGZHOU COAL INDUSTRY & ELECTRIC POWER CO., LTD.

公司英文名称缩写：ZCE

2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所

公司 A 股简称：郑州煤电

公司 A 股代码：600121

3、公司注册地址：河南省郑州市二七区大学路 30 号

公司办公地址：河南省郑州市二七区大学路 30 号

邮政编码：450052

公司国际互联网网址：<http://www.zzce.com.cn>

公司电子信箱：zzce@public.zz.ha.cn

4、公司法定代表人：牛森营

5、公司董事会秘书：付胜龙

电话：0371-66591333 或 13603982629

传真：0371-66950227 66982868

E-mail：fushenglong@371.net

联系地址：河南省郑州市二七区大学路 30 号

公司证券事务代表：常征

电话：0371-66591331 或 13607680555

传真：0371-66982868

E-mail：zjbb@public2.zz.ha.cn

联系地址：河南省郑州市二七区大学路 30 号

6、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》

登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.sse.com.cn>

公司半年度报告备置地点：董事会办公室

(二) 主要财务数据和指标

1 主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年 度期末增减(%)
--------	-------	-------	----------------------

流动资产	1,536,517,349.21	1,514,364,407.67	1.46
流动负债	1,052,106,344.90	1,058,410,277.23	-0.60
总资产	2,653,439,996.55	2,639,376,122.20	0.53
股东权益(不含少数股东权益)	1,566,833,651.65	1,546,465,844.97	1.32
每股净资产	1.934	1.909	1.33
调整后的每股净资产	1.925	1.906	1.00
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	101,367,806.68	75,985,521.79	33.40
扣除非经常性损益后的净利润	99,185,557.87	75,429,444.56	34.49
每股收益	0.1251	0.0937	33.51
净资产收益率(%)	6.47	5.18	增加1.29个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-39,922,424.29	-375,145,918.44	89.36

2 扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
营业外收入	4,707,626.11
营业外支出	1,450,538.33
所得税影响数	1,074,838.97
合计	2,182,248.81

3 按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第9号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位:元 币种:人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	17.86	17.97	0.35	0.35
营业利润	9.45	9.51	0.18	0.18
净利润	6.47	6.51	0.13	0.13
扣除非经常性损益后的净利润	6.33	6.37	0.12	0.12

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

报告期内,公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 62,910 户。

2、前十名股东持股情况

单位:股

股东名称(全称)	报告期内增减	报告期末持股数量	比例(%)	股份类别(已流通或未流通)	质押或冻结情况	股东性质(国有股东或外资股东)
----------	--------	----------	-------	---------------	---------	-----------------

郑州煤炭工业(集团)有限责任公司	0	594,000,000	73.33	未流通	0	国有股东
北京炎黄教育投资管理有限公司	240,000	1,340,000	0.15	已流通	未知	社会公众股东
中国建设银行----博时裕富投资基金	26,799	1,247,622	0.15	已流通	未知	社会公众股东
王平	0	849,509	0.10	已流通	未知	社会公众股东
吕庄	0	836,845	0.10	已流通	未知	社会公众股东
邵爱萍	0	560,000	0.07	已流通	未知	社会公众股东
宋天章	不详	492,110	0.06	已流通	未知	社会公众股东
王昊尧	0	475,868	0.06	已流通	未知	社会公众股东
陈良学	0	437,298	0.05	已流通	未知	社会公众股东
黄伟东	不详	431,800	0.05	已流通	未知	社会公众股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明

公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《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。

战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的情况

战略投资者或一般法人的名称	约定持股期限
无	无

3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类(A、B、H股或其它)
北京炎黄教育投资管理有限公司	1,340,000	A股
中国建设银行----博时裕富投资基金	1,247,622	A股
王平	849,509	A股
吕庄	836,845	A股
邵爱萍	560,000	A股
王昊尧	492,110	A股
宋天章	475,868	A股
陈良学	437,298	A股
黄伟东	431,800	A股
杨雪	428,957	A股

前十名流通股股东关联关系的说明

公司未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《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。

4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

单位: 股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	股份增减数	变动原因
张玉东	董事	8,100	10,000	1,900	二级市场买入

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

(1) 2005 年 3 月 24 日召开的公司第三届董事会第七次会议接受了李国安先生辞去公司董事、董事长职务的请求，并推举牛森营先生为公司董事候选人；

该决议公告刊登于 2005 年 3 月 26 日的《上海证券报》和《中国证券报》上。

(2) 2005 年 4 月 26 日召开的公司 2004 年度股东大会同意李国安先生辞去公司第三届董事会董事职务，并选举牛森营先生为公司第三届董事会董事。

(3) 2005 年 4 月 26 日召开的公司第三届董事会第八次会议选举牛森营先生为公司第三届董事会董事长。

上述第(2)、(3)项决议公告刊登于 2005 年 4 月 27 日的《上海证券报》和《中国证券报》上。

五、管理层讨论与分析

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

随着国家产业政策调整效果的逐步显现，国内煤炭市场已经进入了新的调整期。今年上半年，国内的煤炭产量、销量和消费量相比去年同期，增长速度有所回落。报告期内，由于受国家限制超能力生产的宏观政策影响，公司完成煤炭产量 229.50 万吨，与去年同期相比虽然产量大幅下降，但通过加强管理并采取有力措施，保证了煤炭售价的稳定增长，从而实现煤炭销售收入的增长。上半年，共实现销售收入 76,386.97 万元，净利润 10,136.78 万元。

(1) 主营业务收入、主营业务利润、净利润、现金及现金等价物净增加额与年初数比增减变化情况

项 目	金额 (元)		增减比例 (%)
	本期数	上年同期	
主营业务收入	763,869,664.53	557,249,186.27	37.08%
主营业务利润	279,767,461.02	206,481,326.87	35.49%
净利润	101,367,806.68	75,985,521.79	33.40%

现金及现金等价物净增加额 - 105,161,421.12 -176,293,961.04 40.35%

同比增减变化原因分析：

主营业务收入与上年同期相比增长 37.08%，主要原因是煤炭销量价格上涨所致；

主营业务利润与上年同期相比增长 35.49%，主要原因是煤炭售价上涨所致；

净利润与上年同期相比 33.40%，主要原因是主营业务利润增长所致；

现金及现金等价物与上年同期相比上升的主要原因是本年度收到的现金比上年同期增多所致。

(2) 总资产、股东权益与年初数相比的变化情况

项 目	金 额 (元)		增 减 比 例 (%)
	本期数	年初数	
总资产	2,653,439,996.55	2,639,376,122.20	0.53
股东权益	1,566,833,651.65	1,546,465,844.97	1.32

原因分析：

总资产增加的主要原因是本期实现利润所致；

股东权益增加主要原因为本期实现利润所致；

(二) 报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1) 公司主营业务经营情况的说明

公司主营煤炭生产及销售；发电及输变电。日常经营管理活动中，坚持依法规范运作，以管理促效益。安全生产方面，依据国家政策要求，进一步加大了安全投入，继续加强“一通三防”管理，完善安全技术保障和安全激励约束机制，切实提高安全生产管理水平，在确保安全的基础上搞好生产。同时，通过建立健全内部控制制度和风险管理制度，强化下属单位的工作报告制度等，有力保证了主营业务平稳发展，较好完成了预期效益目标。上半年实现煤炭产量 229.50 万吨，供电量 38,828 万千瓦时。

(2) 占报告期主营业务收入或主营业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品

单位：元 币种：人民币

分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
煤炭	659,106,757.82	374,836,991.80	43.13	39.95	38.29	增加 0.67 个百分点
电力	104,762,906.71	96,708,342.94	7.68	21.38	36.85	减少 10.45 个百分点
其中： 关联交易	62,655,690.41	57,843,733.39	7.68	/	/	/
关联交易的定价原则	根据双方签订的《综合服务协议》及《综合服务补充协议》；电力按物价、电力部门批复的入网价格计算。					

(3) 主营业务分地区情况表

单位: 万元 币种: 人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减(%)
省内	29,181.22	38.21
省外	47,205.75	61.79

(4)其中:报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 6,265.57 万元。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内,公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

报告期内,公司无非募集资金投资项目。

(四) 1、完成盈利预测的情况

公司上一年度报告预计公司本年度完成主营业务收入 135,800 万元人民币,报告期实际完成 76,386.97 万元人民币;预计实现净利润 17,325 万元人民币,报告期实际实现 10,136.78 万元人民币。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会颁布的有关上市公司规范运作的相关规定,不断完善公司法人治理结构,规范公司运作,并对照《上市公司治理准则》,进一步加强和完善了法人治理结构:

(1)关于控股股东与上市公司的关系:公司与郑煤集团公司仍存在同业竞争。煤炭已由本公司直接销售,并对客户独立结算煤炭货款;但公司的安全生产仍通过《综合服务协议》的方式暂时委托郑煤集团公司管理。

除此之外,报告期内,未发生其他公司治理实际情况与中国证监会有关文件要求存在差异的事项。

(2)关于董事与董事会:公司董事会由 12 名董事组成,其中独立董事 3 名。2005 年 4 月 26 日召开的公司第三届董事会第八次会议决定增选独立董事一名,并提名余丽女士为公司第三届董事会独立董事候选人,并决定提请股东大会审议表决。

(3)根据中国证监会《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》、《上海证券交易所股票上市规则(2004 修订)》,结合公司实际情况,对《公司章程》及《股东大会议事规则》进行了修改,并经公司 2004 年度股东大会审议通过。根据中国证监会《关于督促上市公司修改公司章程的通知》和股权分置改革的有关通知精神,公司第三届董事会第八次、第九次会议又对《公司章程》作了进一步修改和完善,同时对《董事会议事规则》和《监事会议事规则》进行了相应修改,并决定提请股东大会审议表决。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

报告期内公司实施了经公司 2004 年度股东大会审议通过的 2004 年度利润分配方案:即以 2004 年末总股本 8.1 亿股为基数,向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元(含税),共计派发股利 81,000,000 元。2005 年 6 月 21 日实施完毕。

(三) 中期拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

公司 2005 年中期不进行利润分配,也不进行资本公积金转赠股本.

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

1、购买商品、接受劳务的重大关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易额的比重(%)	结算方式
郑州煤炭工业(集团)有限责任公司	安全生产管理	根据双方签定的《综合服务补充协议》执行	13,770,000.00	100	按实际发生额每半个月或一个月结算一次

2、销售商品、提供劳务的重大关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易额的比重(%)	结算方式
郑州煤炭工业(集团)有限责任公司	电力	根据双方签订的《综合服务协议》，电力按物价、电力部门批复的入网价格计算	62,655,690.41	59.81	按实际发生额每半个月或一个月结算一次

安全生产方面,控股股东系国有大中型企业,拥有完备的安全生产管理系统。为避免机构重复设置,并利用其安全管理经验,接受劳务,满足公司生产所需。该交易行为短期内对公司是必要的。电力销售方面,因国家实行厂网分开管理,根据就近互利原则销售本公司电力给控股股东,该交易行为亦是必要的。

上述交易均属正常的经营活动,对本公司未产生不公允影响。

(七) 重大合同及其履行情况

1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

4、担保情况

本报告期公司无担保事项。

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(八) 公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

公司未改聘会计师事务所。

(十) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

无

(十一) 其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
郑州煤电股份有限公司第三届董事会第七次会议决议公告 (2004 年年度报告)	中证报 C12 版 上证报 39 版	2005-03-26	http://www.sse.com.cn
郑州煤电股份有限公司三届四次监事会会议决议公告	中证报 C12 版 上证报 39 版	2005-03-26	http://www.sse.com.cn
关于预计 2005 年度日常关联交易的公告	中证报 C12 版 上证报 39 版	2005-03-26	http://www.sse.com.cn
郑州煤电股份有限公司 2004 年度股东大会决议公告	中证报 C37 版 上证报 C47 版	2005-04-27	http://www.sse.com.cn
郑州煤电股份有限公司第三届董事会第八次会议决议公告 (第一季度报告)	中证报 C37 版 上证报 C47 版	2005-04-27	http://www.sse.com.cn
郑州煤电股份有限公司三届五次监事会会议决议公告	中证报 C37 版 上证报 C47 版	2005-04-27	http://www.sse.com.cn
郑州煤电股份有限公司独立董事提名人声明	中证报 C37 版 上证报 C47 版	2005-04-27	http://www.sse.com.cn
郑州煤电股份有限公司独立董事候选人声明	中证报 C37 版 上证报 C47 版	2005-04-27	http://www.sse.com.cn
郑州煤电股份有限公司关于 2004 年度报告的补充公告	中证报 C09 版 上证报 C06 版	2005-05-10	http://www.sse.com.cn
郑州煤电股份有限公司关于控股股东所持国有法人股解除质押的公告	中证报 C09 版 上证报 C06 版	2005-05-10	http://www.sse.com.cn
郑州煤电股份有限公司 2004 年度分红派息实施公告	中证报 B09 版 上证报 B01 版	2005-06-09	http://www.sse.com.cn
郑州煤电股份有限公司关于 2004 年度分红派息的补充公告	中证报 C04 版 上证报 C07 版	2005-06-15	http://www.sse.com.cn
郑州煤电股份有限公司关于股权分置改革及解决大股东资金占用问题试点的重大事项公告	中证报 6 版 上证报 4 版	2005-06-20	http://www.sse.com.cn

七、财务会计报告(未经审计)

(一) 财务报表

资产负债表

2005 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		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：						
货币资金		1			422,781,973.73	527,943,394.85
短期投资						
应收票据		2			22,947,000.00	24,143,749.60
应收股利						
应收利息						
应收账款		3			891,145,186.82	770,818,738.82
其他应收款		4			106,701,830.88	91,074,141.53
预付账款		5			60,657,528.65	72,986,019.50
应收补贴款						
存货		6			26,699,937.96	26,626,402.94
待摊费用					5,583,891.17	771,960.43
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计					1,536,517,349.21	1,514,364,407.67
长期投资：						
长期股权投资		7			9,095,456.40	9,125,456.40
长期债权投资						
长期投资合计					9,095,456.40	9,125,456.40
其中：合并价差						
其中：股权投资差额						
固定资产：						
固定资产原价		8			1,639,758,481.53	1,620,875,879.04
减：累计折旧		8			460,600,319.76	425,171,914.58
固定资产净值					1,179,158,161.77	1,195,703,964.46
减：固定资产减值准备		8			102,014,001.04	102,014,001.04
固定资产净额					1,077,144,160.73	1,093,689,963.42
工程物资						
在建工程		9			17,061,830.23	7,667,014.71
固定资产清理						
固定资产合计					1,094,205,990.96	1,101,356,978.13
无形资产及其他资产：						
无形资产		10			13,621,199.98	14,529,280.00
长期待摊费用						

其他长期资产					
无形资产及其他资产合计				13,621,199.98	14,529,280.00
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计				2,653,439,996.55	2,639,376,122.20
流动负债：					
短期借款	11			518,000,000.00	519,000,000.00
应付票据	12			180,000,000.00	150,000,000.00
应付账款	13			129,586,977.77	110,437,851.03
预收账款	14			12,963,408.63	17,538,211.74
应付工资	15			5,404,247.80	11,610,079.27
应付福利费				27,149,882.37	29,410,024.20
应付股利					
应交税金	16			36,571,281.40	28,426,837.98
其他应交款	17			3,751,513.71	1,984,210.34
其他应付款	18			138,679,033.22	190,003,062.67
预提费用					
预计负债					
一年内到期的长期负债					
其他流动负债					
流动负债合计				1,052,106,344.90	1,058,410,277.23
长期负债：					
长期借款	19			34,500,000.00	34,500,000.00
应付债券					
长期应付款					
专项应付款					
其他长期负债					
长期负债合计				34,500,000.00	34,500,000.00
递延税项：					
递延税款贷项					
负债合计				1,086,606,344.90	1,092,910,277.23
少数股东权益					
所有者权益（或股东权益）：					
实收资本（或股本）	20			810,000,000.00	810,000,000.00
减：已归还投资					
实收资本（或股本）净额				810,000,000.00	810,000,000.00
资本公积	21			223,718,716.82	223,718,716.82
盈余公积	22			188,762,330.94	188,762,330.94
其中：法定公益金	22			94,381,165.47	94,381,165.47
未分配利润	23			344,352,603.89	323,984,797.21

拟分配现金股利						
外币报表折算差额						
减：未确认投资损失						
所有者权益（或股东权益） 合计					1,566,833,651.65	1,546,465,844.97
负债和所有者权益（或股东 权益）总计					2,653,439,996.55	2,639,376,122.20

公司法定代表人：牛森营

总会计师：李永清

财务经理：董绍擎

利润及利润分配表
2005 年 1-6 月

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		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入		24			763,869,664.53	557,249,186.27
减: 主营业务成本		24			471,545,334.74	341,699,282.88
主营业务税金及附加		25			12,556,868.77	9,068,576.52
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)					279,767,461.02	206,481,326.87
加: 其他业务利润(亏损以“-”号填列)					4,577,398.10	1,516,226.18
减: 营业费用					17,509,292.34	6,089,980.62
管理费用					104,405,841.89	75,239,336.93
财务费用		26			14,361,578.82	14,066,502.06
三、营业利润(亏损以“-”号填列)					148,068,146.07	112,601,733.44
加: 投资收益(损失以“-”号填列)		27			-30,000.00	-20,472.91
补贴收入						
营业外收入					4,707,626.11	2,506,881.34
减: 营业外支出					1,450,538.33	1,676,915.32
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)					151,295,233.85	113,411,226.55
减: 所得税					49,927,427.17	37,425,704.76
减: 少数股东损益						
加: 未确认投资损失(合并报表填列)						
五、净利润(亏损以“-”号填列)					101,367,806.68	75,985,521.79
加: 年初未分配利润					323,984,797.21	197,372,862.82
其他转入						
六、可供分配的利润					425,352,603.89	273,358,384.61
减: 提取法定盈余公积						
提取法定公益金						
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润					425,352,603.89	273,358,384.61
减: 应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利					81,000,000.00	
转作股本的普通股股利						

八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)					344,352,603.89	273,358,384.61
补充资料：						
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益						
2. 自然灾害发生的损失						
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额						
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额						
5. 债务重组损失						
6. 其他						

公司法定代表人：牛森营

总会计师：李永清

财务经理：董绍擎

现金流量表
2005 年 1-6 月

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		合并数	母公司数
	合并	母公司		
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				666,834,654.19
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金				7,998,199.23
现金流入小计				674,832,853.42
购买商品、接受劳务支付的现金				426,213,123.81
支付给职工以及为职工支付的现金				135,407,602.13
支付的各项税费				148,482,149.08
支付的其他与经营活动有关的现金				4,652,402.69
现金流出小计				714,755,277.71
经营活动产生的现金流量净额				-39,922,424.29
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金				
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金				
收到的其他与投资活动有关的现金				
现金流入小计				
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金				28,277,418.01
投资所支付的现金				
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计				28,277,418.01
投资活动产生的现金流量净额				-28,277,418.01
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
借款所收到的现金				219,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金				
现金流入小计				219,000,000.00
偿还债务所支付的现金				220,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金				35,961,578.82
其中：支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金				
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
现金流出小计				255,961,578.82

筹资活动产生的现金流量净额				-36,961,578.82
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额				-105,161,421.12
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润				101,367,806.68
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)				
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备				
固定资产折旧				35,428,405.18
无形资产摊销				908,080.02
长期待摊费用摊销				
待摊费用减少(减：增加)				-4,811,930.74
预提费用增加(减：减少)				
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)				
固定资产报废损失				
财务费用				14,361,578.82
投资损失(减：收益)				30,000.00
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)				73,535.02
经营性应收项目的减少(减：增加)				-132,340,412.44
经营性应付项目的增加(减：减少)				-54,939,486.83
其他				
经营活动产生的现金流量净额				-39,922,424.29
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
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增加情况：				
现金的期末余额				422,781,973.73
减：现金的期初余额				527,943,394.85
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				-105,161,421.12

公司法定代表人：牛森营

总会计师：李永清

财务经理：董绍擎

资产减值表
2005 年 1-6 月

编制单位: 郑州煤电股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期 增加数	本期减少数	期末余额
			合计	
坏账准备合计	54,903,141.35	16,924,168.77		71,827,310.12
其中: 应收账款	44,439,444.15	14,911,645.03		59,351,089.18
其他应收款	10,463,697.20	2,012,523.74		12,476,220.94
短期投资跌价准备合计				
其中: 股票投资				
债券投资				
存货跌价准备合计				
其中: 库存商品				
原材料				
长期投资减值准备合计				
其中: 长期股权投资				
长期债权投资				
固定资产减值准备合计	102,014,001.04			102,014,001.04
其中: 房屋、建筑物				
机器设备	102,014,001.04			102,014,001.04
无形资产减值准备				
其中: 专利权				
商标权				
在建工程减值准备				
委托贷款减值准备				
资产减值合计				

公司法定代表人: 牛森营

总会计师: 李永清

财务经理: 董绍擎

二、会计报表附注

(一)公司的基本情况

郑州煤电股份有限公司（以下简称“本公司”）是经中华人民共和国煤炭工业部煤财劳字[1997]第 253 号、煤政函[1997]第 6 号和中华人民共和国国家经济体制改革委员会体改生[1997]第 89 号文件批准，由郑州煤炭工业（集团）有限责任公司（以下简称郑煤集团）独家发起，以其下属的超化煤矿、米村煤矿、东风电厂的经评估确认后的经营性净资产 336,562,610 元，折为 22,000 万股国有法人股投入，并采取募集设立方式成立的股份有限公司，1997 年 10 月经批准发行社会公众股 8,000 万股，发行后总股本为 30,000 万股。后经本公司 1998 年度股东大会决议通过，于 1999 年 6 月 4 日以 1998 年度公司总股本 30,000 万股为基数，向全体股东每 10 股送红股 3 股，另用资本公积金转增 2 股，转送后公司总股本 45,000 万股。2000 年 5 月 23 日，根据 1999 年度股东大会决议，以 1999 年底公司总股本 45,000 万股为基数向全体股东每 10 股送红股 4 股，另用资本公积每 10 股转增 4 股，送转后共增加股本 36,000 万股，至此公司总股本为 81,000 万股。2001 年 6 月 8 日实施了以 8.1 亿股为基数，每 10 股派发 0.25 元的 2004 年度利润分配方案；2005 年 6 月 21 日实施了以 8.1 亿股为基数，每 10 股派现 1 元（含税）的 2004 年度利润分配方案。

本公司主营煤炭生产和销售、发电及输变电，同时经营机械制造、设备安装等业务。

(二)会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

- 1、**会计制度**：本公司执行《企业会计制度》。
- 2、**会计年度**：以公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一会计年度。
- 3、**记帐本位币**：人民币。
- 4、**记帐基础及计价原则**：采用借贷记帐法，按权责发生制原则进行会计核算，以历史成本为计价原则。
- 5、**外币业务核算方法**：发生外币业务，按当日市场汇价折合成记帐本位币记帐，年末将外币帐户余额按市场汇价进行调整，与原帐面差额记入当期财务费用。
- 6、**外币会计报表的折算方法**：所有资产、负债类项目按合并会计报表决算日的市场汇率折算为母公司记帐本位币；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按发生时的市场汇率折算为母公司记帐本位币；利润表所有项目和利润分配表有关反映发生额的项目按当期平均汇率计算；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币会计报表折算差额，在“未分配利润”项目下单列项目反映。
- 7、**现金等价物的确定标准**：公司持有的期限短、流动性高、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的短期投资，期限定为 3 个月。
- 8、**短期投资核算方法**：投资在取得时以投资成本计价。期末时以成本与市价孰低计价，期末以市价低于成本的金额计提短期投资跌价准备。短期投资收益于处置时确认。

9、委托贷款核算方法：在短期投资核算，核算方法与短期投资一致。

10、坏帐核算方法：

公司对于因债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项和因债务人逾期未履行偿债义务而且具有明显特征表明无法收回的应收款项确认为坏帐损失。

坏帐损失的核算方法为备抵法。坏帐准备的计提方法如下：

- 应收款项逾期一年以内的，提取比例为 5%，
- 应收款项逾期一至二年的，提取比例为 10%，
- 应收款项逾期二至三年的，提取比例为 30%，
- 应收款项逾期三年以上的，提取比例为 50%。

11、存货核算方法：公司存货实行永续盘存制，其主要存货成本核算方式如下：

(1) 库存原材料日常采用计划成本核算，按大类分设“材料成本差异”，期末根据领用或发出的存货按其应负担的成本差异，将计划成本调整为实际成本。

(2) 产成品按实际成本计价，发出时采用加权平均法结转销售成本。

(3) 低值易耗品采用五五摊销法。

存货跌价准备提取方法：公司存在下列情况之一时，计提存货跌价准备：

(1) 市价持续下跌，并且在可预见的未来无回升的希望；

(2) 企业使用该项原材料生产的产品的成本大于产品的销售价格；

(3) 企业因产品更新换代，原有库存原材料已不适应新产品的需要，而该原材料的市场价格又低于其账面成本；

(4) 因企业所提供的商品或劳务过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，导致市场价格逐渐下跌；

(5) 其他足以证明该项存货实质上已经发生减值的情况。

企业定期对以上存货按成本与可变现净值孰低法计提存货跌价准备。

12、长期投资核算方法：

投资在取得时以投资成本计价。

(1) 长期股权投资：对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的，采用权益法核算，否则，采用成本法核算。采用权益法核算时，按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额，调整投资的帐面价值，并确认为当期投资损益。其中，股权投资差额按一定期限平均摊销，计入损益。采用成本法核算时，除追加或收回投资外，投资的帐面价值保持不变，被投资单位宣告分派的利润或现金股利，确认为当期投资收益。

(2) 长期债权投资：溢价或折价在购入后至到期前的期间内于确认相关债券利息收入时摊销，摊销采用直线法。

长期投资减值准备提取方法：公司存在下列情况之一时，计提长期投资减值准备：

(1) 由于宏观因素的影响，可能导致被投资单位出现巨额亏损；

(2) 被投资单位的财务状况发生严重恶化；

- (3) 被投资单位已失去竞争能力；
- (4) 市价持续 2 年低于帐面价值；
- (5) 该项投资暂停交易 1 年或 1 年以上；
- (6) 被投资单位当年发生严重亏损；
- (7) 被投资单位持续 2 年发生亏损；
- (8) 被投资单位已进行清算或出现其他不能持续经营的迹象；
- (9) 有证据表明该项投资实质上已经不能再给企业带来经济利益。

当出现以上情况时按预计可收回金额低于帐面的差额计提长期投资减值准备。

13、固定资产计价和折旧方法：固定资产按照历史成本计价，固定资产的确认标准为：使用期限在一年以上的房屋及建筑物、机器设备、运输工具以及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等，以及不属于生产经营主要设备的物品，其单位价值在 2,000 元以上并且使用期限两年以上。固定资产中的井巷工程采用工作量法计提折旧，其他采用平均年限法计提折旧。本公司将固定资产分为四类：房屋建筑物、机器设备、电子设备和运输工具。

固定资产减值准备计提方法：

如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于帐面价值的，按其差额计提固定资产减值准备；如果存在下列情况，全额计提固定资产减值准备：

- (1) 长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值；
- (2) 由于技术进步等原因，已不可使用；
- (3) 使用后产生大量不合格产品；
- (4) 已遭毁损，不再具有使用价值和转让价值；
- (5) 其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

14、在建工程核算方法：外购需安装的设备在安装完毕交付使用时结转为固定资产；自建工程达到预定可使用状态时结转为固定资产；出包工程在工程完工交付使用时结转为固定资产。

存在下列一项或若干项情况时，计提在建工程减值准备：

- (1) 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工；
- (2) 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- (3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

15、无形资产计价和摊销方法：无形资产按取得时的实际成本计价，其摊销采用直线法，摊销年限按如下原则确定：

(1) 合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，摊销年限不应超过合同规定的受益年限；

(2) 合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，摊销年限不应超过法律规定的

有效年限；

(3) 合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，摊销年限不应超过受益年限和有效年限两者之中较短者。

(4) 如果合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不应超过 10 年。

无形资产减值准备计提方法：存在下列一项或若干项情况时，计提无形资产减值准备：

(1) 某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

(2) 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；

(3) 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

(4) 其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

16、长期待摊费用摊销方法：在费用项目的受益期内平均摊销。

17、借款费用核算方法：除为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用 外，其他借款费用于发生当期确认为费用，直接计入当期财务费用。为购建固定资产的专门借款的借款费用同时满足以下三个条件时，开始资本化：

(1) 资产支出（只包括为购建固定资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出）已经发生；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

18、应付债券的核算方法：按照实际的发行价格总额，作负债处理；债券发行价格总额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的续存期间内按实际利率法或直线法于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

19、收入确认的方法：

销售商品的收入，在下列条件均能满足时确认：

(1) 商品所有权上的主要风险和报酬已转移给购货方；

(2) 公司不再对该产品实施继续管理权和实际控制权；

(3) 相关的经济利益能够流入企业；

(4) 相关的收入和成本能够可靠地计量。

提供劳务的收入，在下列条件均能满足时确认：

(1) 劳务总收入和总成本能够可靠地计量；

(2) 与交易相关的经济利益能够流入企业；

(3) 劳务的完成程度能够可靠地确定。

其中，同一会计年度开始并完成的劳务在完成时确认，跨越会计年度的劳务，在资产负债表日按完工百分比法确认。

利息和使用费收入，在下列条件均能满足时确认：

- (1) 与交易相关的经济利益能够流入企业；
- (2) 收入的金额能够可靠地计量。

20、**所得税的会计处理方法**：应付税款法。

21、**主要会计政策、会计估计变更的说明以及重大会计差错更正的说明。**

根据财建[2005]168 号文件精神，公司煤炭生产安全费计提标准从今年 4 月份由原来 8 元/吨提高到 15 元/吨，导致影响本期利润 745 万元。据财税字[2005]79 号文件精神，公司资源税计提标准从今年 5 月份由原来 0.9 元/吨提高到 4 元/吨，导致影响本期利润 228 万元。两项合计影响本期利润 973 万元。

22、**重大会计差错的内容和更正金额、原因及其影响。**

无

23、**合并会计报表编制方法**：凡是能够为母公司所控制的被投资企业都纳入合并范围。具体合并方法依照“财会字[1995]11 号《合并会计报表暂行规定》”执行。

(三)税项

企业所得税：本期所得税实际税负为 33%

增值税：煤炭销售收入税率为 13%，发电收入税率为 17%

城建税：7%

教育费附加：3%

矿产资源税：按煤炭销售数量每吨 4 元计缴

(四)、控股子公司及合营企业

名称	注册资本	经营范围	本公司投资额	所占权益比例	备注
北京裕华创新科技发展有限公司	300 万元	生产食品添加剂	300 万元	80%	金额较小，暂不合并
中社网盟信息技术有限公司	10,000 万元	电子商务开发	2,000 万元	20%	权益法核算

(五)、会计报表主要项目注释:

1、货币资金

	期初	期末
现金	470,814.97	335,922.16
银行存款	412,510,238.80	292,310,800.61
其他货币资金	114,962,341.08	130,135,250.96
合计	527,943,394.85	422,781,973.73

其他货币资金 130,135,250.96 元为应付票据保证金。

2、应收票据

	期初数	期末数
银行承兑汇票	24,143,749.60	22,947,000.00

全部为银行承兑汇票。

3、应收帐款

账龄	金额	期初		期末		
		比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
一年以内	741,727,482.87	90.98%	37,086,374.14	833,014,129.5	87.64%	41,650,706.48
一至二年	73,530,700.10	9.02%	7,353,070.01	87,721,306.10	9.23%	8,772,130.60
二至三年	0.00	0.00%	0.00	29,760,840.	3.13%	8,928,252.10
三年以上	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00
合计	815,258,182.97	100.00%	44,439,444.15	950,496,276.00	100.00%	59,351,089.18

注：应收帐款中郑煤集团欠款 500,940,074.65 元。

应收帐款前 5 名金额合计 620,420,736.98 元，占应收帐款总额的 65.27%。

4、其他应收款

账龄	金额	期初		期末		
		比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
一年以内	17,877,170.67	17.61%	893,858.53	32,933,175.26	27.63%	1,646,658.76
一至二年	80,651,238.39	79.43%	8,065,123.84	77,498,600.75	65.03%	7,749,860.08
二至三年	0.00	0.00%	0.00	6,467,179.01	5.43%	1,940,153.70
三年以上	3,009,429.67	2.96%	1,504,714.83	2,279,096.80	1.93%	1,139,548.40
合计	101,537,838.73	100.00%	10,463,697.20	119,178,051.82	100.00%	12,476,220.94

其他应收款中无持有本公司 5%以上表决权股份的股东单位欠款。

其他应收款前 5 名金额合计 47,594,296.08 元，占其他应收款总额的 39.94%。

5、预付账款

账龄	金额	比例
一年以内	60,657,528.65	100.00%
一至二年	0.00	0.00%
二至三年	0.00	0.00%
三年以上	0.00	0.00%
合计	60,657,528.65	100.00%

6、存货及存货跌价准备

项目	期初		期末	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
在途物资	651,391.10	0.00	0.00	0.00
原材料	18,364,738.18	221,755.85	18,060,81.42	221,755.85
低值易耗品	18,649.00	0.00	111,552.40	0.00
产成品	6,167,612.65	0.00	6,849,819.20	0.00
委托加工物资	1,645,767.86	0.00	1,899,511.79	0.00
合计	26,848,158.79	221,755.85	26,921,693.81	221,755.85

存货可变现净值的确定依据：估计售价减去估计完工成本以及销售所必需的估计费用后的价值。

7、长期股权投资

被投资公司名称	投资期限	投资金额	所占比例	减值准备	余额
北京裕华创新科技发展有限公司	长期	300 万元	80%	0	2,761,754.35
中社网盟信息技术有限公司	长期	2000 万元	20%	0	6,333,702.05
合计		2300 万元			9,095,456.40

采用权益法核算的投资

被投资单位	初始投资额	追加投资额	被投资单位权益增减额	分得的红利
北京裕华创新科技发展有限公司	300 万元	0.00	0.00	0.00
中社网盟信息技术有限公司	2000 万元	0.00	0.00	0.00

股权投资差额

	初始金额	形成原因	摊销期限	本期摊销	摊余价值
北京裕华创新科技发展有限公司	60 万元	溢价	10 年	3 万元	29 万元

8、固定资产及累计折旧

原值	期初	本期增加	期末
房屋建筑	945,854,891.24	12,789,595.79	958,644,487.03
机器设备	642,511,695.67	4,272,83.68	646,784,579.35
运输工具	32,509,292.13	1,820,123.02	34,329,415.15
合计	1,620,875,879.04	18,882,602.49	1,639,758,481.53
累计折旧			
房屋建筑	194,261,305.49	11,807,524.07	206,068,829.56
机器设备	215,763,873.16	22,343,423.28	238,107,296.44
运输工具	15,146,735.93	1,277,457.83	16,424,193.76
合计	425,171,914.58	35,428,405.18	460,600,319.76
净值	1,195,703,964.46		1,179,158,161.77
减值	102,014,001.04		102,014,001.04
净额	1,093,689,963.42		1,077,144,160.73

本期在建工程转入 7,382,146.55 元。

计提减值准备主要是由于部分设备陈旧。

9、在建工程

名称	期初	本期增加	本期转固	期末	资金来源
井巷工程	4,607,014.71	15,876,962.07	7,382,146.55	13,101,830.23	自筹
办公区改造	3,060,000.00	900,000.00	0.00	3,960,000.00	自筹
合计	7,667,014.71	16,776,962.07	7,382,146.55	17,061,830.23	

10、无形资产

类别	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	期末数	剩余摊销期限
告成矿采矿权	1,816 万元	1,453 万元	0	0	91 万元	1362 万元	7.5 年
合计	1,816 万元	1,453 万元	0	0	91 万元	1362 万元	7.5 年

11、短期借款

借款类别	期初数	期末数
保证借款	519,000,000.00	518,000,000.00
合计	519,000,000.00	518,000,000.00

保证借款均由郑州煤炭工业（集团）有限责任公司保证。

12、应付票据

种类	金额
银行承兑汇票	180,000,000.00

13、应付账款

期初	期末
110,437,851.03	5,404,247.80

无持有本公司 5%以上表决权股份的股东单位欠款。

无帐龄超过 3 年的应付帐款。

14、预收帐款

期初	期末
17,538,211.74	36,571,281.40

预收账款中无持有本公司 5%以上表决权股份的股东单位欠款。

15、应付工资

期初	期末
11,610,079.27	5,404,247.80

16、应交税金

项目	税率	期初	期末
企业所得税	33%	10,399,613.05	10,574,756.12.05
增值税	13-17%	12,141,800.53	16,515,141.25

城建税	7%	4,606,107.01	4,163,897.90
资源税	4 元/吨	329,267.70	2,294,561.94
房产税		583,647.41	230,000.00
土地使用税		73,148.05	35,000.00
个人所得税		291,290.71	1,757,924.19
其他		1,963.52	0.00
合计		28,426,837.98	36,571,281.40

17、其他应交款

性质	计缴标准	期末金额
教育费附加	3%	3,751,513.71
合计		3,751,513.71

18、其他应付款

期初	期末
190,003,062.67	128,071,208.64

无帐龄超过 3 年的大额其他应付款。

19、长期借款

借款类别	期初数	期末数
担保借款	34,500,000.00	34,500,000.00
合计	34,500,000.00	34,500,000.00

担保借款由郑州煤炭工业（集团）有限责任公司担保。

20、股本

	期初	本期增加	本期减少	期末
郑煤集团	594,000,000.00	0.00	0.00	594,000,000.00
社会公众（流通股）	216,000,000.00	0.00	0.00	216,000,000.00
合计	810,000,000.00	0.00	0.00	810,000,000.00

21、资本公积

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
股本溢价	223,718,716.82	0.00	0.00	23,718,716.82
合计	223,718,716.82	0.00	0.00	223,718,716.82

22、盈余公积

	期初	本期增加	本期减少	期末
法定盈余公积	94,381,165.47	0.00	0.00	94,381,165.47
公益金	94,381,165.47	0.00	0.00	94,381,165.47
合计	188,762,330.94	0.00	0.00	188,762,330.94

23、未分配利润

	期初	本期增加	本期减少	期末
未分配利润	323,984,797.21	101,367,806.68	81,000,000.00	344,352,603.89

24、主营业务收入和主营业务成本

主营业务收入			
项目	2005年1-6月	2004年1-6月	
煤炭	659,106,757.82	470,939,400.99	
发电	104,762,906.71	86,309,785.28	
合计	763,869,664.53	557,249,186.27	
主营业务成本			
项目	2005年1-6月	2004年1-6月	
煤炭	374,836,991.80	271,035,436.95	
电	96,708,342.94	70,663,845.93	
合计	471,545,334.74	341,699,282.88	

本公司前 5 名客户销售的收入总额为 270,104,313,75 元，占全部主营业务收入的 35.36%。

25、主营业务税金及附加

类别	计缴标准	金额
城建税	7%	5,124,414.17
教育费附加	3%	2,196,177.50

营业税		660.00
资源税	4 元/吨	5,235,617.10
合 计		12,556,868.77

26、财务费用

类别	本期	上年同期
利息支出	17,930,079.54	20,045,009.41
减: 利息收入	3,669,860.14	6,071,796.90
加: 手续费	100,962.27	93,120.00
其他	397.15	169.55
合计	14,361,578.82	14,066,502.06

27、投资收益

项目	本期	上年同期
股权投资差额摊销	-30,000.00	-30,000.00
合计	-30,000.00	-20,472.91

(六)关联方关系及其交易

(1) 存在控制关系的关联方关系及其交易:

企业名称: 郑州煤炭工业(集团)有限责任公司

性质: 有限责任公司 法定代表人: 牛森营 注册地: 郑州

注册资本: 2304443100 元人民币

主营业务: 煤炭生产、矿井建设、铁路运输发电及输变电

关联性质: 本公司的母公司

股权比例及其变化: 期初 73.33% 期末 73.33%

交易事项

1、本期向郑煤集团售电 23,223 万度, 计 6,265.57 万元;

未结算项目的金额

应收帐款--郑煤集团(代收外销煤款) 500,940,074.65 元

(七)或有事项: 无

(八)承诺事项: 无

(九)资产负债表日后事项: 无

(十)其他重要事项：无

(十一)变动异常的报表项目的解释

- 1、货币资金下降 19.91%，主要原因是支付以前年度所欠客户材料款所致。
- 2、应收帐款上升 13.50%，主要原因是本期煤炭售价上升，导致期末未结算款项金额增加。
- 3、未交税金大幅上升，主要原因是资源税、所得税的增加及跨月增值税未交所致。
- 4、主营业务收入上升 37.08%，主要原因是煤炭销售价格增加所致。
- 5、管理费用上升 17.72%，主要原因是计提坏账准备金及工资费用增加所致。

第七章 备查文件

- 一、载有董事长签名的半年度报告文本；
- 二、载有单位负责人、总会计师签名并盖章的财务报告文本；
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本；
- 四、公司章程文本；
- 五、其他有关资料；

董事长：牛森营

郑州煤电股份有限公司

二 00 五年八月二十三日