

河南神火煤电股份有限公司

2021 年半年度财务报告

2021 年 08 月

河南神火煤电股份有限公司

2021 年半年度财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

□ 是 √ 否

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	11,509,537,962.09	14,151,022,254.84
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		
应收账款	616,577,199.03	851,355,314.68
应收款项融资	1,622,735,902.08	687,380,436.33
预付款项	553,785,423.89	618,519,385.18
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	478,037,080.29	437,651,162.70
其中：应收利息		
应收股利	318,435,000.00	318,435,000.00
买入返售金融资产		
存货	2,151,855,353.28	2,051,286,859.14
合同资产		

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	117,100,000.00	88,000,000.00
其他流动资产	936,321,359.36	1,176,372,021.62
流动资产合计	17,985,950,280.02	20,061,587,434.49
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	87,767,907.32	173,474,873.55
长期股权投资	3,161,038,195.85	3,072,252,765.97
其他权益工具投资	96,387,082.97	96,912,982.97
其他非流动金融资产		
投资性房地产	126,196,280.10	50,155,324.12
固定资产	18,943,882,850.72	21,390,986,310.28
在建工程	3,750,503,832.46	5,009,921,614.92
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	3,115,732,579.62	
无形资产	5,856,916,708.07	4,632,457,658.41
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,034,282,602.79	1,211,336,349.46
递延所得税资产	1,373,912,825.05	1,502,338,085.62
其他非流动资产	3,770,004,357.04	3,435,867,068.09
非流动资产合计	41,316,625,221.99	40,575,703,033.39
资产总计	59,302,575,502.01	60,637,290,467.88
流动负债：		
短期借款	12,591,431,742.14	17,227,911,380.76
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	14,005,057,500.00	12,001,777,500.00
应付账款	3,745,881,311.31	3,946,941,294.14

预收款项	1,444,226.50	2,965,890.89
合同负债	415,653,350.69	214,003,396.05
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	715,738,274.66	791,849,106.69
应交税费	416,006,541.74	477,776,320.31
其他应付款	1,901,188,031.63	1,686,973,079.12
其中：应付利息		
应付股利	177,526,851.51	
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	3,362,696,718.38	3,927,252,234.69
其他流动负债	53,606,858.38	27,475,418.93
流动负债合计	37,208,704,555.43	40,304,925,621.58
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	6,159,093,896.70	6,037,188,312.34
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	633,775,121.24	
长期应付款		1,058,543,954.71
长期应付职工薪酬		
预计负债	576,935,929.00	571,404,776.34
递延收益	189,237,578.85	222,204,958.93
递延所得税负债	182,655,087.73	16,736,769.35
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,741,697,613.52	7,906,078,771.67
负债合计	44,950,402,168.95	48,211,004,393.25
所有者权益：		
股本	2,231,461,809.00	2,231,461,809.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,247,325,806.37	3,277,608,283.75
减：库存股		
其他综合收益	-23,529,285.34	-11,850,972.38
专项储备	177,176,379.99	141,109,790.16
盈余公积	796,024,412.87	796,024,412.87
一般风险准备		
未分配利润	1,781,573,189.17	547,706,277.52
归属于母公司所有者权益合计	8,210,032,312.06	6,982,059,600.92
少数股东权益	6,142,141,021.00	5,444,226,473.71
所有者权益合计	14,352,173,333.06	12,426,286,074.63
负债和所有者权益总计	59,302,575,502.01	60,637,290,467.88

法定代表人：李宏伟

主管会计工作负责人：刘德学

会计机构负责人：李世双

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	4,351,214,608.38	7,042,339,709.43
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	1,213,700,561.11	706,357,461.72
应收款项融资	1,663,256,344.69	1,875,842,664.00
预付款项	174,538,442.78	16,793,994.79
其他应收款	7,598,319,499.78	4,069,097,450.93
其中：应收利息		
应收股利	2,150,908,148.49	318,435,000.00
存货	184,660,573.02	337,437,383.12
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	203,106,152.45	250,656,085.80
流动资产合计	15,388,796,182.21	14,298,524,749.79
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	12,731,548,636.86	13,691,365,122.58
其他权益工具投资	1,000,000.00	1,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	18,837,379.84	19,176,427.78
固定资产	2,621,913,127.80	2,909,831,356.36
在建工程	14,241,152.91	10,549,608.50
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	199,628,306.42	
无形资产	353,428,015.59	283,697,130.17
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	148,607,752.22	202,850,195.46
递延所得税资产		
其他非流动资产	2,723,291,152.98	2,625,155,099.58
非流动资产合计	18,812,495,524.62	19,743,624,940.43
资产总计	34,201,291,706.83	34,042,149,690.22
流动负债：		
短期借款	7,603,190,161.11	12,262,766,515.99
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	6,649,360,000.00	3,528,000,000.00
应付账款	5,108,023,705.71	2,680,738,058.74
预收款项	477,886.50	1,059,621.66
合同负债	261,337,329.25	122,658,566.41
应付职工薪酬	254,216,310.56	313,434,756.40
应交税费	44,040,868.60	38,884,512.58
其他应付款	4,262,866,953.17	5,890,797,152.69

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	513,302,265.54	1,084,329,872.22
其他流动负债	34,047,391.32	15,945,613.64
流动负债合计	24,730,862,871.76	25,938,614,670.33
非流动负债：		
长期借款	400,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	76,660,363.53	
长期应付款		18,764,894.44
长期应付职工薪酬		
预计负债	220,989,592.28	222,559,622.95
递延收益	130,161,748.26	144,195,029.96
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	827,811,704.07	385,519,547.35
负债合计	25,558,674,575.83	26,324,134,217.68
所有者权益：		
股本	2,231,461,809.00	2,231,461,809.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,053,816,112.23	3,051,252,726.70
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	73,147,732.48	56,235,494.45
盈余公积	795,849,414.99	795,849,414.99
未分配利润	2,488,342,062.30	1,583,216,027.40
所有者权益合计	8,642,617,131.00	7,718,015,472.54
负债和所有者权益总计	34,201,291,706.83	34,042,149,690.22

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	15,511,310,185.55	8,351,023,995.99
其中：营业收入	15,511,310,185.55	8,351,023,995.99
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	12,534,937,161.15	8,055,158,107.84
其中：营业成本	10,758,322,509.46	6,795,179,227.84
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	332,246,498.86	158,313,087.04
销售费用	31,728,987.31	29,803,871.40
管理费用	450,833,218.49	250,649,764.86
研发费用	65,309,993.85	49,345,494.11
财务费用	896,495,953.18	771,866,662.59
其中：利息费用	931,572,558.44	843,649,164.76
利息收入	107,812,286.26	98,174,733.23
加：其他收益	15,362,759.98	40,821,496.47
投资收益（损失以“-”号填列）	85,917,599.84	12,483,151.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-21,960,133.29	5,463,151.58
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	3,357,143.02	3,396,900.08
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-455,708,280.15	-8,714,512.53
资产处置收益（损失以“-”号填列）	6,207,784.62	25,179,424.67

三、营业利润（亏损以“—”号填列）	2,631,510,031.71	369,032,348.42
加：营业外收入	67,921,666.67	30,005,912.28
减：营业外支出	108,638,592.26	11,109,268.24
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	2,590,793,106.12	387,928,992.46
减：所得税费用	662,012,086.90	197,888,044.68
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	1,928,781,019.22	190,040,947.78
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	1,928,781,019.22	190,040,947.78
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.归属于母公司所有者的净利润	1,463,092,233.88	207,175,582.70
2.少数股东损益	465,688,785.34	-17,134,634.92
六、其他综合收益的税后净额	-18,535,507.54	-12,552,289.22
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-11,678,312.96	-7,621,579.45
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	1,424,100.00	
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	1,424,100.00	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-13,102,412.96	-7,621,579.45
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	-13,102,412.96	1,229,870.96
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		-8,851,450.41
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-6,857,194.58	-4,930,709.77
七、综合收益总额	1,910,245,511.68	177,488,658.56
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,451,413,920.92	199,554,003.25
归属于少数股东的综合收益总额	458,831,590.76	-22,065,344.69
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.656	0.109

(二) 稀释每股收益	0.656	0.109
------------	-------	-------

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：李宏伟

主管会计工作负责人：刘德学

会计机构负责人：李世双

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	18,075,445,513.56	2,327,739,094.88
减：营业成本	17,210,218,717.61	2,262,565,674.21
税金及附加	133,264,181.26	67,347,691.84
销售费用		402,308.42
管理费用	222,639,060.10	72,088,341.19
研发费用	31,284,642.50	28,231,420.52
财务费用	251,211,356.91	297,966,534.35
其中：利息费用	254,959,959.38	338,077,116.53
利息收入	45,649,542.09	54,257,519.33
加：其他收益	14,275,881.87	7,675,204.83
投资收益（损失以“—”号填列）	1,814,462,918.06	497,781,829.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-30,891,107.12	7,781,829.46
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	31,262,804.23	-5,398,872.26
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-936,369,653.82	-2,368,549.08
资产处置收益（损失以“-”号填列）	5,546,548.32	30,508,660.92
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	1,156,006,053.84	127,335,398.22
加：营业外收入	30,513,897.06	19,432,106.52
减：营业外支出	58,247,735.10	4,241,932.01
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	1,128,272,215.80	142,525,572.73
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	1,128,272,215.80	142,525,572.73
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	1,128,272,215.80	142,525,572.73
（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		
5.其他		
（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	1,128,272,215.80	142,525,572.73
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.506	0.075
（二）稀释每股收益	0.506	0.075

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 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	15,979,972,725.32	7,496,699,298.69
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	37,810,733.12	26,267,732.87
收到其他与经营活动有关的现金	530,611,963.53	237,815,363.08
经营活动现金流入小计	16,548,395,421.97	7,760,782,394.64
购买商品、接受劳务支付的现金	6,701,005,299.05	4,698,493,576.69
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		
支付给职工以及为职工支付的现金	1,577,482,414.33	1,146,724,519.15
支付的各项税费	1,382,903,394.37	1,151,657,071.52
支付其他与经营活动有关的现金	367,561,546.73	231,886,398.07
经营活动现金流出小计	10,028,952,654.48	7,228,761,565.43
经营活动产生的现金流量净额	6,519,442,767.49	532,020,829.21
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		7,020,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	82,750,411.32	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	439,037,354.99	40,665,600.00
投资活动现金流入小计	521,787,766.31	47,685,600.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	442,689,119.82	1,984,449,192.86
投资支付的现金	102,808,400.00	
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	871,252,900.00	
支付其他与投资活动有关的现金	585,112,683.22	11,066,065.45
投资活动现金流出小计	2,001,863,103.04	1,995,515,258.31
投资活动产生的现金流量净额	-1,480,075,336.73	-1,947,829,658.31
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	95,281,024.00	250,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		250,000,000.00
取得借款收到的现金	9,616,249,394.26	20,614,823,371.05

收到其他与筹资活动有关的现金	177,396,445.00	730,002,847.28
筹资活动现金流入小计	9,888,926,863.26	21,594,826,218.33
偿还债务支付的现金	13,977,449,065.99	15,094,618,736.53
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	930,140,295.79	773,598,897.10
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	32,119,980.70	36,472,916.67
支付其他与筹资活动有关的现金	2,775,124,886.10	3,411,204,095.67
筹资活动现金流出小计	17,682,714,247.88	19,279,421,729.30
筹资活动产生的现金流量净额	-7,793,787,384.62	2,315,404,489.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,440,761.86	1,138,748.68
五、现金及现金等价物净增加额	-2,755,860,715.72	900,734,408.61
加：期初现金及现金等价物余额	4,544,502,211.73	2,177,475,358.24
六、期末现金及现金等价物余额	1,788,641,496.01	3,078,209,766.85

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 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	15,537,945,244.21	827,298,891.73
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,098,410,796.99	845,978,164.31
经营活动现金流入小计	16,636,356,041.20	1,673,277,056.04
购买商品、接受劳务支付的现金	8,866,422,999.22	204,058,596.24
支付给职工以及为职工支付的现金	684,836,273.96	546,943,272.81
支付的各项税费	274,052,908.94	245,875,522.98
支付其他与经营活动有关的现金	1,774,223,685.04	644,640,330.54
经营活动现金流出小计	11,599,535,867.16	1,641,517,722.57
经营活动产生的现金流量净额	5,036,820,174.04	31,759,333.47
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	67,162,887.00	
取得投资收益收到的现金	36,463,366.77	220,100,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	19,424,134.90	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	400,000,000.00	
投资活动现金流入小计	523,050,388.67	220,100,000.00

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	59,486,157.47	22,655,197.31
投资支付的现金	98,000,000.00	
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	1,271,688,530.00	
投资活动现金流出小计	1,429,174,687.47	22,655,197.31
投资活动产生的现金流量净额	-906,124,298.80	197,444,802.69
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	95,281,024.00	
取得借款收到的现金	3,660,912,125.50	10,722,518,491.20
收到其他与筹资活动有关的现金		95,000,000.00
筹资活动现金流入小计	3,756,193,149.50	10,817,518,491.20
偿还债务支付的现金	6,874,433,086.25	8,535,224,147.69
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	377,736,426.12	348,571,258.67
支付其他与筹资活动有关的现金	2,639,891,364.12	2,165,610,355.28
筹资活动现金流出小计	9,892,060,876.49	11,049,405,761.64
筹资活动产生的现金流量净额	-6,135,867,726.99	-231,887,270.44
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	-2,005,171,851.75	-2,683,134.28
加：期初现金及现金等价物余额	2,912,147,812.80	1,072,756,517.66
六、期末现金及现金等价物余额	906,975,961.05	1,070,073,383.38

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 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		
	股本	其他权益 工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其 他	小计		
		优 先 股	永 续 债	其 他											
一、上年期末余额	2,231,461,809.00				3,593,770,349.73		-11,850,972.38	141,109,790.16	796,024,412.87		542,371,138.17		7,292,886,527.55	6,389,308,497.21	13,682,195,024.76
加：会计政策变更													-		-
前期差错更正													-		-
同一控制下企业合并													-		-
其他													-		-
二、本年期初余额	2,231,461,809.00	-	-	-	3,593,770,349.73	-	-11,850,972.38	141,109,790.16	796,024,412.87	-	542,371,138.17	-	7,292,886,527.55	6,389,308,497.21	13,682,195,024.76
三、本期增减变动金额（减少以 “—”号填列）	-	-	-	-	-346,444,543.36	-	-11,678,312.96	36,066,589.83	-	-	1,239,202,051.00	-	917,145,784.51	-247,167,476.21	669,978,308.30
（一）综合收益总额							-12,422,314.94				1,463,092,233.88		1,451,413,920.92	553,983,626.78	2,005,397,547.70
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-346,444,543.36	-	-	-	-	-	-	-	-346,444,543.36	-577,317,636.74	-923,762,180.10
1．所有者投入的普通股													-		-
2．其他权益工具持有者投入资 本													-		-

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度（追溯前）														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	1,900,500,000.00	-	-	-	2,448,799,821.41	-	-18,595,977.81	121,637,962.45	784,819,420.33	-	2,544,587,551.41	-	7,781,748,777.79	1,054,300,408.32	8,836,049,186.11
加：会计政策变更		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-557,171.80	-	-557,171.80	-	-557,171.80
前期差错更正		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并		-	-	-	316,162,065.98	-	-	-	-	-	-511,139.34	-	315,650,926.64	947,458,023.49	1,263,108,950.13
其他		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	1,900,500,000.00	-	-	-	2,764,961,887.39	-	-18,595,977.81	121,637,962.45	784,819,420.33	-	2,543,519,240.27	-	8,096,842,532.63	2,001,758,431.81	10,098,600,964.44
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）		-	-	-	4,797,521.39	-	-7,621,579.45	25,741,262.82	-	-	17,125,582.70	-	40,042,787.46	-59,926,932.94	-19,884,145.48
（一）综合收益总额		-	-	-	-	-	-7,621,579.45	-	-	-	207,175,582.70	-	199,554,003.25	-22,065,344.69	177,488,658.56
（二）所有者投入和减少资本		-	-	-	4,797,521.39	-	-	-	-	-	-	-	4,797,521.39	-	4,797,521.39
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		-	-	-	4,797,521.39	-	-	-	-	-	-	-	4,797,521.39	-	4,797,521.39
（三）利润分配		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-190,050,000.00	-	-190,050,000.00	-36,472,916.67	-226,522,916.67

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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-190,050,000.00	-	-190,050,000.00	-36,472,916.67	-226,522,916.67	
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	-	-	-	-	-	-	-	25,741,262.82	-	-	-	-	25,741,262.82	-1,388,671.58	24,352,591.24
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	168,133,269.11	-	-	-	-	168,133,269.11	10,832,510.69	178,965,779.80
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	142,392,006.29	-	-	-	-	142,392,006.29	12,221,182.27	154,613,188.56
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	1,900,500,000.00	-	-	-	2,769,759,408.78	-	-26,217,557.26	147,379,225.27	784,819,420.33	-	2,560,644,822.97	-	8,136,885,320.09	1,941,831,498.87	10,078,716,818.96

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	2,231,461,809.00	-	-	-	3,051,252,726.70	-	-	56,235,494.45	795,849,414.99	1,583,216,027.40	-	7,718,015,472.54
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他												-
二、本年期初余额	2,231,461,809.00	-	-	-	3,051,252,726.70	-	-	56,235,494.45	795,849,414.99	1,583,216,027.40	-	7,718,015,472.54
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	2,563,385.53	-	-	16,912,238.03	-	905,126,034.90	-	924,601,658.46
（一）综合收益总额										1,128,272,215.80		1,128,272,215.80
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	2,563,385.53	-	-	-	-	-	-	2,563,385.53
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					2,563,385.53							2,563,385.53
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-223,146,180.90	-	-223,146,180.90
1. 提取盈余公积												-
2. 对所有者(或股东)的分配										-223,146,180.90		-223,146,180.90
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	-	-	-	-	-	-	-	16,912,238.03	-	-	-	16,912,238.03
1. 本期提取								119,959,260.17				119,959,260.17
2. 本期使用								103,047,022.14				103,047,022.14
(六) 其他												-
四、本期期末余额	2,231,461,809.00	-	-	-	3,053,816,112.23	-	-	73,147,732.48	795,849,414.99	2,488,342,062.30	-	8,642,617,131.00

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,900,500,000.00				1,710,023,558.24			54,512,930.92	784,644,422.45	1,672,421,094.53		6,122,102,006.14
加：会计政策变更										581,376.07		581,376.07
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,900,500,000.00				1,710,023,558.24			54,512,930.92	784,644,422.45	1,673,002,470.60		6,122,683,382.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					4,797,521.39			19,100,427.66		-47,524,427.27		-23,626,478.22
（一）综合收益总额										142,525,572.73		142,525,572.73
（二）所有者投入和减少资本					4,797,521.39							4,797,521.39
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					4,797,521.39							4,797,521.39

(三) 利润分配										-190,050,000.00		-190,050,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-190,050,000.00		-190,050,000.00
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								19,100,427.66				19,100,427.66
1. 本期提取								117,067,647.96				117,067,647.96
2. 本期使用								97,967,220.30				97,967,220.30
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,900,500,000.00				1,714,821,079.63			73,613,358.58	784,644,422.45	1,625,478,043.33		6,099,056,903.99

三、公司基本情况

河南神火煤电股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”，包含子公司时，合称“本集团”）是一家在中华人民共和国（以下简称“中国”）河南省注册成立的股份有限公司。

本公司经河南省人民政府豫股批字[1998]第28号文批准，由河南神火集团有限公司（以下简称“神火集团”）、永城市化学工业公司、永城市铝厂、永城市纸业公司和永城市皇沟酒业公司总公司五家股东共同发起设立，并于1998年8月31日在河南省工商行政管理局依法登记注册。本公司设立时的注册资本为人民币15,868.00万元。本公司总部位于河南省永城市新城区光明路17号。

1999年7月23日，经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监发行字(1999)78号文核准，本公司向社会公众公开发行人民币普通股7,000万股，并于1999年8月31日，本公司公开发行的股票开始在深圳证券交易所上市交易。通过本次公开发行股票，本公司注册资本增加至人民币22,868.00万元。

根据本公司2000年度和2001年度股东大会决议，经中国证监会证监公司字[2002]46号文核准，本公司于2002年5月23日，以2000年12月31日总股本22,868万股为基数，向全体股东每10股配售3股。实际共配售2,132万股。通过本次配股，本公司注册资本增加至人民币25,000.00万元。

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

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

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

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

根据本公司2011年第二次临时股东大会和2012年第一次临时股东大会决议，以及2012年5月29日中国证监会《关于核准河南神火煤电股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2012]721号），本公司非公开发行A股普通股22,050.00万股，本公司注册资本增加至人民币190,050.00万元。

根据本公司2018年第二次临时股东大会决议、2019年第四次临时股东大会决议、2020年第一次临时股东大会决议，以及中国证监会《关于核准河南神火煤电股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2020]996号）的核准，本公司非公开发行A股普通股330,961,809股，于2020年12月30日本公司注册资本增加至2,231,461,809元。

根据本公司2021年第二次临时股东大会授权，经董事会第八届十四次、监事会第八届十次审议，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕限制性股票19,524,800股的登记、托管及限售手续，于2021年7月7日，本公司注册资本增加至250,986,609元。本公司营业期限至2054年12月1日。统一社会信用代码：91410000706784652H。法定代表人为李宏伟。

本集团主要经营范围为：煤炭生产、销售、洗选加工；矿用器材销售；电解铝、铝合金、铝型材及延伸产品的生产、加工、销售；废铝加工；碳素制品的生产、加工、销售；从事货物和技术的进出口等业务。

本公司董事会认为，本集团的控股股东为神火集团，本集团的实际控制人为商丘市人民政府国有资产监督管理委员会。本财务报表业经本公司董事会于2021年8月6日决议批准。

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，报告期内因同一控制下企业合并新增一家子公司，处置三家子公司。报告期内变化情况详见附注八、合并范围的变更。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）编制。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

编制本财务报表时，除某些金融工具外，均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

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：

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团于2021年6月30日的财务状况以及截至 2021 年6月30日止六个月期间的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、记账本位币

本集团记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。同一控制下企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方在同一控制下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），按合并日在最终控制方财务报表中的账面价值为基础进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，以不早于合并方和被合并方同处于最终控制方的控制下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入合并财务报表的比较报表，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整股东权益。

5、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体。

编制合并财务报表时，子公司采用与本公司一致的会计年度和会计政策。本集团内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

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股东权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司，被购买方的经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表，直至本集团对其控制权终止。在编制合并财务报表时，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对子公司的财务报表进行调整。

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司，被合并方的经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对前期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。

如果相关事实和情况的变化导致对控制要素中的一项或多项发生变化的，本集团重新评估是否控制被投资方。

不丧失控制权情况下，少数股东权益发生变化作为权益性交易。

6、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本集团的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

7、外币业务和外币报表折算

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的月初即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用交易发生日的月初即期汇率日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额，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差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

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

8、金融工具

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

金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团企业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。当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的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。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，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：本集团管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的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。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，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转出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本集团不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资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，仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，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转出，计入留存收益。

金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为其他金融负债。其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，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债务工具投资进行减值处理并确认损失准备。

对于不含重大融资成分的应收款项，本集团运用简化计量方法，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。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本集团在每个资产负债表日评估其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，本集团按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；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，本集团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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本集团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，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本集团考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估以摊余成本计量的金融资产、应收款项融资的预期信用损失。

当本集团不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本集团直接减记该金融资产的账面余额。

金融工具抵销

同时满足下列条件的,金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:具有抵销已确认金额的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的;计划以净额结算,或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

金融资产转移

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的,终止确认该金融资产;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,不终止确认该金融资产。

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,分别下列情况处理:放弃了对该金融资产控制的,终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债;未放弃对该金融资产控制的,按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。

9、存货

存货包括原材料、在产品、库存商品和委托加工物资等。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货的成本还包括从其他综合收益转出的因采购符合现金流量套期而形成的利得和损失。发出存货,采用加权平均法确定其实际成本。周转材料包括低值易耗品和包装物等,低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

存货的盘存制度采用永续盘存制。

于资产负债表日,存货按照成本与可变现净值孰低计量,对成本高于可变现净值的,计提存货跌价准备,计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失,使得存货的可变现净值高于其账面价值,则在原已计提的存货跌价准备金额内,将以前减记的金额予以恢复,转回的金额计入当期损益。

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。计提存货跌价准备时,原材料按单个存货项目计提,产成品按单个存货项目计提。

10、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。通过同一控制下企业合并取得的长期股权投资,以合并日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初始投资成本;初始投资成本与合并对价账面价值之间差额,调整资本公积(不足冲减的,冲减留存收益);合并日之前的其他综合收益,在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理,因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益,在处置该项投资时转入当期损益;其中,处置后仍为长期股权投资的按比例结转,处置后转换为金融工具的则全额结转。

通过非同一控制下企业合并取得的长期股权投资,以合并成本作为初始投资成本(通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的,以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为初始投资成本),合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和;购买日之前持有的因采用权益法核算而确认的其他综合收益,在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理,因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益,在处置该项投资时转入当期损益;其中,处置后仍为长期股权投资的按比例结转,处置后转换为金融工具的则全额结转。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资,按照下列方法确定初始投资成本:支付现金取得的,以实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本;发行权益性证券取得的,以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,在本公司个别财务报表中采用成本法核算。控制,是指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回报金额。

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

本集团对被投资单位具有共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。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。重大影响，是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认，但投出或出售的资产构成业务的除外。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因处置终止采用权益法的，原权益法核算的相关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进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，全部转入当期损益；仍采用权益法的，原权益法核算的相关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进行会计处理并按比例转入当期损益，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，按相应的比例转入当期损益。

11、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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和已出租的建筑物。投资性房地产按照成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠地计量，则计入投资性房地产成本。否则，于发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并参照固定资产中房屋及建筑物的折旧方法进行折旧或摊销。

12、固定资产

（1）确认条件

固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。固定资产按照成本进行初始计量。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该项资产的其他支出。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
----	------	------	-----	------

房屋建筑物	年限平均法	20-40 年	3%	2.43%-4.85%
运输设备	年限平均法	5-9 年	3%	10.78%-19.40%
通用设备	年限平均法	5-18 年	3%	5.39%-19.40%
专用设备	年限平均法	7-18 年	3%	5.39%-13.86%
其他设备	年限平均法	7-12 年	3%	8.08%-13.86%

13、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

14、借款费用

借款费用，是指本集团因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- （1）资产支出已经发生；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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。之后发生的借款费用计入当期损益。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

- （1）专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定。
- （2）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加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中，发生除达到预定可使用或者可销售状态必要的程序之外的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

15、使用权资产

本集团使用权资产类别主要包括租赁的房屋建筑物、专用设备、通用设备、运输工具、其他设备、土地使用权。

在租赁期开始日，本集团将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，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；承租人发生的初始直接费用；承租人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。

本集团后续采用年限平均法对使用权资产计提折旧，能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本集团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。

本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价

值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

16、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，并以成本进行初始计量。但非同一控制下企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

采矿权之摊销按照预计矿山服务年限直线法摊销，探矿权在没有开采之前不进行摊销，转入采矿权开采后按照矿山服务年限直线法摊销。其他无形资产按照使用寿命采用直线法平均摊销，各项无形资产的使用寿命如下：

各项无形资产的使用寿命如下：

项目	使用寿命
土地使用权	40-50年
探矿权及采矿权	12-82年
软件及其他	3-5年

本集团取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权和建筑物分别作为无形资产和固定资产核算。

使用寿命有限的无形资产，在其使用寿命内采用直线法摊销。本集团至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

（2）内部研究开发支出会计政策

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

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。

17、资产减值

本集团对除存货、递延所得税、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：

本集团于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

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

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

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，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，且不大于本集团确定的报告分部。

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，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，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，在以后会计期间不再转回。

18、长期待摊费用

长期待摊费用采用产量法或直线法摊销。煤炭开采拆迁补偿款按产量法进行摊销。除煤炭开采拆迁补偿款外，其他长期待摊费用按照其受益年限摊销，摊销期如下：

项目	摊销期
厂区外侧道路硬化改造	3年
阳极钢爪支出	2.5年

19、合同负债

本集团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负债。

合同负债

本集团将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示，如企业在转让承诺的商品或服务之前已收取的款项。

20、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

本集团的职工参加由当地政府管理的养老保险和失业保险，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

（3）辞退福利的会计处理方法

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

21、租赁负债

在租赁期开始日，本集团将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用承租人增量借款利率作为折现率。本集团按照折现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，根据附注五、(15)计入资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，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化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

22、预计负债

除了非同一控制下企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个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。

本集团对因开采煤炭而形成的矿井弃置及环境治理等现时义务，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。

23、收入

本集团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的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

销售商品合同

本集团与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让煤炭、铝金属产品等相关商品的履约义务。本集团通常在综合考虑了下列因素的基础上，以商品运抵指定地点或被客户接受的时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。该时点通常为货物发出时及交付转货指令时。

提供服务合同

本集团与客户之间的提供服务合同通常包含将商品运输至指定地点的履约义务，本集团的提供服务合同均为提供短期且短途的运输服务，在运输服务提供完毕暨运抵指定地点且被收货人接受时确认收入。

主要责任人/代理人

对于本集团自第三方取得贸易类商品控制权后，再转让给客户，本集团有权自主决定所交易商品的价格，即本集团在向客户转让贸易类商品前能够控制该商品，因此本集团是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本集团为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

24、政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

本集团根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

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

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；或确认为递延收益，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（但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，尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

注：区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准，若政府文件未明确规定补助对象，说明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；披露政府补助采用的是总额法还是净额法，如果是总额法，还应披露与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法；政府补助的确认时点。

25、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。与直接计入股东权益的交易或者事项相关的计入股东权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

本集团对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，按照税法规定计算的预期应交纳或返还的所得税金额计量。

本集团根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

（1）应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

（1）可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

本集团于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件时，递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：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；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一应纳税主体征收的所得税相关或者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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

26、租赁

在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权

利，本集团评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

（1）单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本集团将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

（2）租赁和非租赁部分的分拆

合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团作为出租人和承租人时，将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

（3）租赁期的评估租赁期是本集团有权使用租赁资产且不可撤销的期间。本集团有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本集团有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本集团可控范围内的重大事件或变化，且影响本集团是否合理确定将行使相应选择权的，本集团对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

（4）作为承租人

本集团作为承租人的一般会计处理见附注五、（15）和附注五、（21）。

①租赁变更租赁变更是原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团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。

当租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理时，本集团在租赁变更生效日重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，重新计量租赁负债。

就上述租赁负债调整的影响，本集团区分以下情形进行会计处理：租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本集团调减使用权资产的账面价值，以反映租赁的部分终止或完全终止。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，本集团相应调整使用权资产的账面价值。

②短期租赁和低价值资产租赁

本集团将在租赁期开始日，租赁期不超过12个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁。将单项租赁资产为全新资产时价值不超过30,000元的租赁认定为低价值资产租赁。本集团转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本集团对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

（5）作为出租人

租赁开始日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为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，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，本集团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。

（6）售后租回交易

本集团按照附注五、23评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。作为承租人售后租回交易中的资产转让属于销售的，本集团作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本集团作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，按照附注五、8对该金融负债进行会计处理。

27、其他重要的会计政策和会计估计

（1）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- 1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- 2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- 3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

（2）套期会计

就套期会计方法而言，本集团的套期分类为现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的汇率风险。

在套期关系开始时，本集团对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和风险管理策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目，被套期风险的性质，以及本集团对套期有效性评估方法。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量的程度。此类套期在初始指定日及以后期间被持续评价符合套期有效性要求。

如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使（但作为套期策略组成部分的展期或替换不作为已到期或合同终止处理），或因风险管理目标发生变化，导致套期关系不再满足风险管理目标，或者该套期不再满足套期会计方法的其他条件时，本集团终止运用套期会计。

套期关系由于套期比率的原因不再符合套期有效性要求的，但指定该套期关系的风险管理目标没有改变的，本集团对套期关系进行再平衡。

本集团对套期有效性的评估方法，风险管理策略以及如何应用该策略来管理风险的详细信息，参见附注七、60。

满足套期会计方法条件的，按如下方法进行处理：

现金流量套期

套期工具利得或损失中属于套期有效的部分，直接确认为其他综合收益，属于套期无效的部分，计入当期损益。

如果被套期的预期交易随后确认为非金融资产或非金融负债，或非金融资产或非金融负债的预期交易形成适用公允价值套期的确定承诺时，则原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。其余现金流量套期在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，如预期销售发生时，将其他综合收益中确认的现金流量套期储备转出，计入当期损益。

（3）利润分配

本公司的现金股利，于股东大会批准后确认为负债。

（4）安全生产费及维简费

根据财政部、国家发展改革委、国家煤矿安全监察局2004年5月21日发布《关于规范煤矿维简费管理问题的若干规定》(财建[2004]119号)文件规定，按原煤实际产量每吨煤8.5元提取维简费。自2012年2月14日起，按照财政部、安全监管总局《企业安全生产费用的提取及使用办法》(财企[2012]16号)文件及河南省人民政府办公厅《河南省高瓦斯和煤与瓦斯突出煤矿分类管理实施意见》(豫政办[2012]18号文)规定，属Ⅰ类瓦斯管理区的矿井按原煤产量吨煤70元原煤实际产量高瓦斯矿井每吨煤70元，属Ⅱ类瓦斯管理区的矿井按原煤产量吨煤50元，属Ⅲ类瓦斯管理区的矿井按原煤产量吨煤15元，低瓦斯矿井每吨煤15元提取安全生产费用。

根据财政部、安全监管总局2012年2月14日发布《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财企[2012]16号)文件的有关规定，冶金企业以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取：

上年度实际营业收入	计提比例(%)
不超过1000万元	3
超过1000万元至1亿元	1.5
超过1亿元至10亿元	0.5
超过10亿元至50亿元	0.2
超过50亿元至100亿元	0.1

超过100亿元	0.05
---------	------

上述费用和专项基金在提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入专项储备；使用时区分是否形成固定资产分别进行处理：属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，归集所发生的支出，于达到预定可使用状态时确认固定资产，同时冲减等值专项储备并确认等值累计折旧。

（5）公允价值计量

本集团于每个资产负债表日以公允价值计量衍生金融工具和权益工具投资。公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本集团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，优先使用相关可观察输入值，只有在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。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

（6）重大会计判断和估计

编制财务报表要求管理层作出判断、估计和假设，这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报金额及其披露，以及资产负债表日或有负债的披露。这些假设和估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

判断

在应用本集团的会计政策的过程中，管理层作出了以下对财务报表所确认的金额具有重大影响的判断：

同一控制下企业合并

在评估收购标的公司或标的资产是否构成同一控制下企业合并或业务合并时，本公司根据股东结构、历史表决记录等事实综合分析判断，认为构成同一控制下企业合并或同一控制下业务合并。

下属子公司破产重整

本公司下属子公司河南有色汇源铝业有限公司于2020年向法院申请破产重整并被受理，重整过程中不可控的外部因素可能会导致重整工作无法按照重整草案执行，进而会影响本集团未来的业绩。

估计的不确定性

以下为资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额重大调整。

矿山环境恢复准备金

根据矿山所在地相关政府部门的要求，本集团对当地的矿山计提矿山环境恢复准备金。该准备金乃基于对矿山的可开采年限、闭坑时间及闭坑时需要发生的环境恢复成本的估计进行计算，当该估计发生变化时，可能会影响本集团的经营和业绩。

金融工具减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，应就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

未决仲裁或诉讼

与未决诉讼或仲裁相关的义务满足条件的，应当确认为预计负债。这需要管理层运用大量的专业判断来估计未决诉讼或仲裁的预期结果及由此类事项引发的法律后果。不同的估计可能会影响预计负债的计提，已计提的预计负债可能并不等于未来诉讼和仲裁的实际判决和裁决结果。

28、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据财政部 2018 年 12 月修订发布的《企业会计准则第 21 号租赁》（以下简称“新租赁准则”），本集团自 2021 年 1 月 1 日开始按照新租赁准则进行会计处理，根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与现行准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益。	2021 年 4 月 2 日公司召开董事会第八届十次会议，监事会第八届八次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》	新租赁准则完善了租赁的定义，增加了租赁识别、分拆、合并等 内容；取消承租人经营租赁和融资租赁的分类，要求对所有租赁（短期租赁和低价值资产租赁除外）确认使用权资产和租赁负债；改进承租人后续计量，增加选择权重估和租赁变更情形下的会计处理等。

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

(3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	14,151,022,254.84	14,151,052,978.02	30,723.18
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			
应收账款	851,355,314.68	851,355,314.68	
应收款项融资	687,380,436.33	687,380,436.33	
预付款项	618,519,385.18	618,519,385.18	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	437,651,162.70	437,651,162.70	
其中：应收利息			
应收股利	318,435,000.00	318,435,000.00	
买入返售金融资产			
存货	2,051,286,859.14	2,051,286,859.14	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	88,000,000.00	88,000,000.00	
其他流动资产	1,176,372,021.62	1,176,372,021.62	
流动资产合计	20,061,587,434.49	20,061,618,157.67	30,723.18
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	173,474,873.55	173,474,873.55	
长期股权投资	3,072,252,765.97	3,072,252,765.97	
其他权益工具投资	96,912,982.97	96,912,982.97	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	50,155,324.12	50,155,324.12	
固定资产	21,390,986,310.28	17,023,376,480.57	-4,367,609,829.71
在建工程	5,009,921,614.92	5,043,973,882.92	34,052,268.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		4,388,887,993.93	4,388,887,993.93

无形资产	4,632,457,658.41	5,882,266,484.07	1,249,808,825.66
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,211,336,349.46	1,211,336,349.46	
递延所得税资产	1,502,338,085.62	1,502,338,085.62	
其他非流动资产	3,435,867,068.09	3,435,867,068.09	
非流动资产合计	40,575,703,033.39	41,880,842,291.27	1,305,139,257.88
资产总计	60,637,290,467.88	61,942,460,448.94	1,305,169,981.06
流动负债：			
短期借款	17,227,911,380.76	17,227,911,380.76	
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	12,001,777,500.00	12,001,777,500.00	
应付账款	3,946,941,294.14	3,946,941,294.14	
预收款项	2,965,890.89	2,965,890.89	
合同负债	214,003,396.05	214,003,396.05	
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	791,849,106.69	791,936,624.54	87,517.85
应交税费	477,776,320.31	477,780,226.66	3,906.35
其他应付款	1,686,973,079.12	1,714,864,521.63	27,891,442.51
其中：应付利息			
应付股利			
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	3,927,252,234.69	3,928,722,789.23	1,470,554.54
其他流动负债	27,475,418.93	27,475,418.93	
流动负债合计	40,304,925,621.58	40,334,379,042.83	29,453,421.25
非流动负债：			

保险合同准备金			
长期借款	6,037,188,312.34	6,037,188,312.34	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,078,351,564.39	1,078,351,564.39
长期应付款	1,058,543,954.71		-1,058,543,954.71
长期应付职工薪酬			
预计负债	571,404,776.34	571,404,776.34	
递延收益	222,204,958.93	222,204,958.93	
递延所得税负债	16,736,769.35	16,736,769.35	
其他非流动负债			
非流动负债合计	7,906,078,771.67	7,925,886,381.35	19,807,609.68
负债合计	48,211,004,393.25	48,260,265,424.18	49,261,030.93
所有者权益：			
股本	2,231,461,809.00	2,231,461,809.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,277,608,283.75	3,593,770,349.73	316,162,065.98
减：库存股			
其他综合收益	-11,850,972.38	-11,850,972.38	
专项储备	141,109,790.16	141,109,790.16	
盈余公积	796,024,412.87	796,024,412.87	
一般风险准备			
未分配利润	547,706,277.52	542,371,138.17	-5,335,139.35
归属于母公司所有者权益合计	6,982,059,600.92	7,292,886,527.55	310,826,926.63
少数股东权益	5,444,226,473.71	6,389,308,497.21	945,082,023.50
所有者权益合计	12,426,286,074.63	13,682,195,024.76	1,255,908,950.13
负债和所有者权益总计	60,637,290,467.88	61,942,460,448.94	1,305,169,981.06

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
----	------------------	------------------	-----

流动资产：			
货币资金	7,042,339,709.43	7,042,339,709.43	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	706,357,461.72	706,357,461.72	
应收款项融资	1,875,842,664.00	1,875,842,664.00	
预付款项	16,793,994.79	16,793,994.79	
其他应收款	4,069,097,450.93	4,069,097,450.93	
其中：应收利息			
应收股利	318,435,000.00	318,435,000.00	
存货	337,437,383.12	337,437,383.12	
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	250,656,085.80	250,656,085.80	
流动资产合计	14,298,524,749.79	14,298,524,749.79	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	13,691,365,122.58	13,691,365,122.58	0.00
其他权益工具投资	1,000,000.00	1,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	19,176,427.78	19,176,427.78	
固定资产	2,909,831,356.36	2,632,688,227.74	-277,143,128.62
在建工程	10,549,608.50	10,549,608.50	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		298,421,292.84	298,421,292.84
无形资产	283,697,130.17	283,697,130.17	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	202,850,195.46	202,850,195.46	

递延所得税资产			
其他非流动资产	2,625,155,099.58	2,625,155,099.58	
非流动资产合计	19,743,624,940.43	19,764,903,104.65	21,278,164.22
资产总计	34,042,149,690.22	34,063,427,854.44	21,278,164.22
流动负债：			
短期借款	12,262,766,515.99	12,262,766,515.99	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	3,528,000,000.00	3,528,000,000.00	
应付账款	2,680,738,058.74	2,680,738,058.74	
预收款项	1,059,621.66	1,059,621.66	
合同负债	122,658,566.41	122,658,566.41	
应付职工薪酬	313,434,756.40	313,434,756.40	
应交税费	38,884,512.58	38,884,512.58	
其他应付款	5,890,797,152.69	5,890,797,152.69	
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	1,084,329,872.22	1,085,800,426.76	1,470,554.54
其他流动负债	15,945,613.64	15,945,613.64	
流动负债合计	25,938,614,670.33	25,940,085,224.87	1,470,554.54
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		38,572,504.12	38,572,504.12
长期应付款	18,764,894.44		-18,764,894.44
长期应付职工薪酬			
预计负债	222,559,622.95	222,559,622.95	
递延收益	144,195,029.96	144,195,029.96	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	385,519,547.35	405,327,157.03	19,807,609.68

负债合计	26,324,134,217.68	26,345,412,381.90	21,278,164.22
所有者权益：			
股本	2,231,461,809.00	2,231,461,809.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,051,252,726.70	3,051,252,726.70	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	56,235,494.45	56,235,494.45	
盈余公积	795,849,414.99	795,849,414.99	
未分配利润	1,583,216,027.40	1,583,216,027.40	
所有者权益合计	7,718,015,472.54	7,718,015,472.54	
负债和所有者权益总计	34,042,149,690.22	34,063,427,854.44	21,278,164.22

调整情况说明

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	一般纳税人应税收入按 13%、9%、6% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	13%、9%、6%
消费税		
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%、5%、1% 计缴。	7%、5%、1%
企业所得税	按应纳税所得额的 25%、20%、15%、10% 计缴。	25%、20%、15%、10%
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。	3%
资源税	按煤炭应税销售额的 2% 计缴。	2%
耕地占用税	依据实际占用耕地面积、按照规定每平方米 33 元的税额	每平方米 33 元

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
云南神火铝业有限公司	15%

新疆神火炭素制品有限公司	15%
商丘广运物流有限公司	20%
河南神火能源开发有限公司	20%
禹州神火节能发电有限公司	20%

2、税收优惠

本公司下属子公司云南神火铝业有限公司（以下简称“云南神火”），根据国家发改委《西部地区鼓励类产业目录（2020 年本）》、《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告2020年第23号）的规定，自2021年1月1日至2030年12月31日企业所得税适用税率为15%。

本公司下属子公司新疆神火炭素制品有限公司（以下简称“新疆炭素”），根据国办发2011年58号文《关于加快发展高技术服务的指导意见》，国家税务总局公告《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（2012年第12号）的规定，可以享受企业所得税优惠政策，从2013年1月1日至2020年12月31日企业所得税适用税率为15%。根据《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告2020年第23号）的规定，自2021年1月1日至2030年12月31日企业所得税适用税率为15%。

本公司下属子公司商丘广运物流有限公司属于小型微利企业，根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》财税[2019]13号，自2019年1月1日至2021年12月31日，其所得减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

本公司下属子公司河南神火能源开发有限公司和禹州神火节能发电有限公司属于小型微利企业，根据《财政部、国家税务总局、国家发展改革委关于公布资源综合利用企业所得税优惠目录(2008年版)的通知》财税[2008]117号，符合国家或行业相关标准的产品取得的收入，在计算应纳税所得额时，减按90%计入当年收入总额；同时适用《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》财税[2019]13号，自2019年1月1日至2021年12月31日，其所得减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	358,631.61	539,669.97
银行存款	2,118,646,025.18	4,543,962,541.76
其他货币资金	9,390,533,305.30	9,606,550,766.29
合计	11,509,537,962.09	14,151,052,978.02
其中：存放在境外的款项总额		
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	9,720,896,466.08	9,606,550,766.29

其他说明

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	8,928,198,685.67	8,199,752,646.57
信用证保证金	431,314,625.93	719,955,769.44
环境治理保证金	330,363,160.78	321,073,356.58
定期存款		300,000,000.00
质押借款保证金	30,500,000.00	65,249,000.00
期货保证金	519,993.70	519,993.70
合计	9,720,896,466.08	9,606,550,766.29

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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的应收账款	28,112,418.09	4.31%	28,112,418.09	100.00%	0.00	23,479,058.96	2.64%	23,479,058.96	100.00%	0.00
其中：										
单项计提坏账准备的应收账款	28,112,418.09	4.31%	28,112,418.09	100.00%	0.00	23,479,058.96	2.64%	23,479,058.96	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	623,577,626.79	95.69%	7,000,427.76	1.12%	616,577,199.03	866,874,644.63	97.36%	15,519,329.95	1.79%	851,355,314.68
其中：										
信用风险特征组合	623,577,626.79	95.69%	7,000,427.76	1.12%	616,577,199.03	866,874,644.63	97.36%	15,519,329.95	1.79%	851,355,314.68
合计	651,690,044.88	100.00%	35,112,845.85	5.63%	616,577,199.03	890,353,703.59	100.00%	38,998,388.91	4.38%	851,355,314.68

按单项计提坏账准备：28,112,418.09 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
超化煤炭运销有限公司	3,456,221.48	3,456,221.48	100.00%	预计无法收回
河南思可达光伏材料股份有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	100.00%	预计无法收回
新密市金山煤炭运销有限公司	1,099,093.00	1,099,093.00	100.00%	预计无法收回
开封市华中物资运销公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	预计无法收回
张家港保税区中原国际贸易有限公司	702,853.57	702,853.57	100.00%	预计无法收回
新密市化肥厂	589,111.44	589,111.44	100.00%	预计无法收回
河南佳裕机电工程有限公司	550,044.00	550,044.00	100.00%	预计无法收回
开封市博凯印务有限公司	497,348.67	497,348.67	100.00%	预计无法收回
其他	17,217,745.93	17,217,745.93	100.00%	预计无法收回
合计	28,112,418.09	28,112,418.09	--	--

按组合计提坏账准备：7,000,427.76 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	273,742,290.81	2,130,455.50	0.78 %
1 至 2 年	3,800,027.66	367,992.19	9.68%
2 至 3 年	2,808,647.47	1,132,395.58	40.32%
3 年至 4 年	4,456,378.24	2,235,813.61	50.17%
4 年至 5 年			
5 年以上	1,133,770.87	1,133,770.87	100.00%
合计	285,941,115.05	7,000,427.76	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：0.00 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	337,636,511.74		
合计	337,636,511.74		--

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	611,378,802.55
1 至 2 年	3,800,027.66
2 至 3 年	2,808,647.47
3 年以上	33,702,567.20
3 至 4 年	4,456,378.24
4 至 5 年	
5 年以上	29,246,188.96
合计	651,690,044.88

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
2021 年	38,998,388.91	218,221.58	1,748,789.40	1,653,845.07	701,130.17	35,112,845.85
合计	38,998,388.91	218,221.58	1,748,789.40	1,653,845.07	701,130.17	35,112,845.85

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
无		
合计		--

注：说明转回或收回原因，确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
定远县化肥厂	497,494.88
绍兴县第四水泥厂	237,445.00
山东省郯城县电力水泥厂	229,999.30
新密市青屏耐火材料厂	157,336.40

上虞市物产燃料有限公司	151,572.29
金坛市商业物资公司	105,753.98
安徽省贝雷科技投资有限公司	88,001.12
滁州市燃料总公司	73,901.76
中牟县化肥厂	46,121.20
新密市打虎亭材料厂	17,432.50
枣庄华海物资有限公司	13,601.06
淮北市淮水工贸有限责任公司	11,026.15
湖州下昂工业物贸贸易公司	10,180.44
江西九江钢厂有限公司	7,404.94
邳州煤炭储运公司	6,485.45
河南省豫中煤炭销售有限公司	88.60
合计	1,653,845.07

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
无					
合计	--		--	--	--

应收账款核销说明：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
国网河南省电力公司	145,990,234.96	22.40%	1,058,637.53
商丘阳光铝材有限公司	126,605,462.86	19.43%	
河南万达热力有限公司	15,626,130.13	2.40%	113,311.74
武汉钢铁有限公司	15,289,322.53	2.35%	45,252.36
永城市宏裕供热有限公司	11,934,879.18	1.83%	86,544.91
合计	315,446,029.66	48.41%	

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

3、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,622,735,902.08	687,380,436.33
合计	1,622,735,902.08	687,380,436.33

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

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的票据

项目	期末金额	
	终止确认	未终止确认
银行承兑汇票	13,321,312,960.15	11,076,606.37

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	534,766,936.59	96.57%	593,951,600.76	96.03%
1 至 2 年	4,654,572.27	0.84%	12,195,129.94	1.97%
2 至 3 年	2,043,818.43	0.37%	1,562,952.59	0.25%
3 年以上	12,320,096.60	2.22%	10,809,701.89	1.75%
合计	553,785,423.89	--	618,519,385.18	--

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：

项 目	年末余额	未偿还或结转的原因
卧龙电气南阳防爆集团股份有限公司	1,802,000.00	业务未完成
河南省同信电力工程有限公司	1,392,000.00	业务未完成
北京拓展宏业国际咨询顾问有限公司	1,300,000.00	业务未完成
温州建峰矿山工程有限公司	1,100,000.00	业务未完成
合计	5,594,000.00	业务未完成

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	占预付款项年末余额合计数比例(%)
中国石化炼油销售有限公司	87,509,037.31	15.80%
山东信发华源贸易有限公司	72,048,269.80	13.01%
河南神火运输有限公司	71,843,322.71	12.97%
浙江安鑫贸易有限公司	53,593,678.28	9.68%
中国石油天然气股份有限公司独山子石化分公司	22,899,802.43	4.14%
合计	307,894,110.53	55.60%

其他说明:

5、其他应收款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	318,435,000.00	318,435,000.00
其他应收款	159,602,080.29	119,216,162.70
合计	478,037,080.29	437,651,162.70

注: 上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

(1) 应收股利

1) 应收股利分类

单位: 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
河南省新郑煤电有限责任公司	318,435,000.00	318,435,000.00
合计	318,435,000.00	318,435,000.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位: 元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
河南省新郑煤电有限责任公司	145,548,000.00	1-2 年	尚未支付	未发生减值; 经营正常且盈利
合计	145,548,000.00	--	--	--

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	11,626,566.16	6,560,128.92
代垫款项	43,130,023.52	42,782,047.56
关联方往来	68,088,178.00	27,972,420.62
非关联方往来	158,270,902.94	164,936,866.33
保证金	21,859,495.83	26,851,102.93
其他	4,783,765.51	8,097,484.70
合计	307,758,931.96	277,200,051.06

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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)	
2021 年 1 月 1 日余额	23,883.89	50,736,923.88	107,223,080.59	157,983,888.36
2021 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		24,296.51	309,304.76	333,601.27
本期转回		990,296.73	1,169,879.74	2,160,176.47
本期转销				
本期核销		1,210,042.53	3,270,323.70	4,480,366.23
其他变动			3,520,095.26	3,520,095.26
2021 年 6 月 30 日余额	23,883.89	48,560,881.13	99,572,086.65	148,156,851.67

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	124,036,746.43
1 至 2 年	5,748,179.56
2 至 3 年	8,246,453.13
3 年以上	169,727,552.84
3 至 4 年	483,293.14
4 至 5 年	210,111.77
5 年以上	169,034,147.93
合计	307,758,931.96

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
2021 年	157,983,888.36	333,601.27	2,160,176.47	4,480,366.23	3,520,095.26	148,156,851.67
合计	157,983,888.36	333,601.27	2,160,176.47	4,480,366.23	3,520,095.26	148,156,851.67

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
无		
合计		--

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
郑州卓龙贸易有限公司	1,363,250.00
新峰矿务局水泥厂	931,795.00
包头市申华实业有限公司	391,985.02
新峰矿务局财务处	358,894.88
焦作市创未矿业工程技术有限公司	240,000.00
河南海纳环保科技有限公司	200,385.00
商丘鸿运燃料有限公司	125,000.00

长沙罗茨鼓风机配件厂郑州销售处	96,999.98
新乡市牧野区中科锅炉麻石除尘器厂	72,000.00
扬州琼花传动机械总厂	71,950.00
聊城市开发区锐铭钢管厂	46,740.00
郑州鸿烨机电设备有限公司	46,280.00
河南平禹煤电有限责任公司供电分公司	40,000.00
郑州市华峰机械有限公司	39,300.00
练伦三	29,092.00
平顶山煤业综机租赁公司	27,500.00
襄汾县天顺煤化有限责任公司	27,040.00
滕州市圣宇新材料科技有限公司	24,073.60
中煤物资唐山公司	24,000.00
湖南湘通物流有限公司岳荣分公司	23,980.00
王继连	23,268.00
安阳市鸿达机械设备有限公司	20,848.80
新密市王村煤矿	20,000.00
单项金额 2 万元以下 30 户小计	235,983.95
合计	4,480,366.23

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
无					
合计	--		--	--	--

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
河南神火铝材有限公司	资产处置款	56,408,087.03	1 年以内	18.33%	
珠海鸿帆有色金属化工有限公司	货款	45,686,306.50	5 年以上	14.84%	45,686,306.50
禹州市梁北镇人民政府	借款	30,000,000.00	5 年以上	9.75%	
禹州市三窑沟矿业有限公司	非关联方往来	20,000,000.00	5 年以上	6.50%	20,000,000.00
青海展华冶金实业有限公司	保证金	9,000,000.00	5 年以上	2.92%	9,000,000.00

合计	--	161,094,393.53	--	52.34%	74,686,306.50
----	----	----------------	----	--------	---------------

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	1,021,760,924.84	16,469,416.96	1,005,291,507.88	893,259,118.64	27,404,280.90	865,854,837.74
在产品	638,886,013.14		638,886,013.14	678,539,094.01		678,539,094.01
库存商品	507,677,832.26		507,677,832.26	506,896,781.63	10,903,099.49	495,993,682.14
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品						
委托加工物资				10,899,245.25		10,899,245.25
合计	2,168,324,770.24	16,469,416.96	2,151,855,353.28	2,089,594,239.53	38,307,380.39	2,051,286,859.14

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

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	27,404,280.90			10,508,479.79	426,384.15	16,469,416.96
在产品						
库存商品	10,903,099.49			10,903,099.49		
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	38,307,380.39			21,411,579.28	426,384.15	16,469,416.96

7、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
融资租赁保证金	117,100,000.00	88,000,000.00
合计	117,100,000.00	88,000,000.00

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣增值税进项税	705,342,196.97	858,456,463.17
待认证进项税额	3,471,178.54	12,237,836.53
预缴企业所得税	41,745,486.62	43,659,905.79
其他预缴税项	13,689,053.18	40,654,144.35
重复缴纳的税项	172,073,444.05	221,363,671.78
合计	936,321,359.36	1,176,372,021.62

9、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
融资租赁保证金	87,767,907.32		87,767,907.32	173,474,873.55		173,474,873.55	3.58%-5.23%
合计	87,767,907.32		87,767,907.32	173,474,873.55		173,474,873.55	--

坏账准备减值情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面 价值)	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											
河南神火运输有限公司	26,385,881.67			-1,125,022.67						25,260,859.00	
新疆九华天物流有限公 司	30,905,787.63			1,644,483.14		220,880.29				32,771,151.06	
新疆丰华时代科技有限 公司	15,807,041.82			4,409,339.97						20,216,381.79	
河南省新郑煤电有限责 任公司	462,443,606.19			25,593,297.94		2,563,385.53				490,600,289.66	
郑州煤炭工业（集团)新 郑精煤有限责任公司	12,615,632.48			-1,993,988.03						10,621,644.45	
商丘新发投资有限公司	2,034,762,896.46			-52,529,006.08						1,982,233,890.38	
国能民权热电有限公司											58,198,860.42
沁阳市黄河碳素有限责 任公司	48,331,919.72			97,055.53						48,428,975.25	
广西龙州新翔生态铝业 有限公司	441,000,000.00			14,241.48						441,014,241.48	

商丘阳光铝材有限公司		98,000,000.00		-1,975,652.43					9,088,152.49	105,112,500.06	
新疆神兴能源有限责任公司		4,808,400.00		-30,137.28						4,778,262.72	
小计	3,072,252,765.97	102,808,400.00		-25,895,388.43		2,784,265.82			9,088,152.49	3,161,038,195.85	58,198,860.42
合计	3,072,252,765.97	102,808,400.00		-25,895,388.43		2,784,265.82			9,088,152.49	3,161,038,195.85	58,198,860.42

其他说明

11、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商丘华商农村商业银行股份有限公司	95,387,082.97	95,387,082.97
河南省煤炭销售有限责任公司	1,000,000.00	1,000,000.00
上海模格智能科技有限公司		525,900.00
合计	96,387,082.97	96,912,982.97

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	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	其他综合收益转入留存收益的原因
商丘华商农村商业银行股份有限公司			-4,612,917.03		战略持有	
上海模格智能科技有限公司			-1,424,100.00	1,424,100.00		股权处置
合计			-6,037,017.03	1,424,100.00		

其他说明：

12、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	51,973,357.16	17,858,176.68		69,831,533.84
2.本期增加金额	82,586,449.84			82,586,449.84
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	82,586,449.84			82,586,449.84
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4.期末余额	134,559,807.00	17,858,176.68		152,417,983.68
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	14,931,992.02	4,744,217.70		19,676,209.72
2.本期增加金额	6,356,350.22	189,143.64		6,545,493.86
（1）计提或摊销	1,019,708.48	189,143.64		1,208,852.12
（2）固定资产转入	5,336,641.74			5,336,641.74
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	21,288,342.24	4,933,361.34		26,221,703.58
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
（1）计提				
3、本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	113,271,464.76	12,924,815.34		126,196,280.10
2.期初账面价值	37,041,365.14	13,113,958.98		50,155,324.12

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	18,942,100,628.10	17,020,972,610.70
固定资产清理	1,782,222.62	2,403,869.87

合计	18,943,882,850.72	17,023,376,480.57
----	-------------------	-------------------

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输设备	通用设备	专用设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	14,300,834,040.74	216,024,171.12	3,482,839,319.50	7,693,001,726.36	204,068,510.00	25,896,767,767.72
2.本期增加金额	375,552,985.42	6,250,663.73	502,490,302.11	2,112,020,737.39	1,587,274.35	2,997,901,963.00
（1）购置	12,054,291.45	4,509,094.69	29,843,873.23	202,704,777.55	1,569,938.59	250,681,975.51
（2）在建工程转入	271,745,527.28	5,756.14	467,425,731.96	912,261,159.40	17,335.76	1,651,455,510.54
（3）企业合并增加						
（4）融资租赁到期转入	91,753,166.69	1,735,812.90	5,220,696.92	997,054,800.44		1,095,764,476.95
3.本期减少金额	746,300,525.07	5,002,033.19	616,319,710.47	299,831,599.61	5,244,713.46	1,672,698,581.80
（1）处置或报废	470,148,306.68	3,751,846.42	612,394,968.72	14,669,839.96	5,044,654.46	1,106,009,616.24
（2）转入投资性房地产	82,586,449.84					82,586,449.84
（3）转入在建工程	7,321,100.92					7,321,100.92
（4）合并范围变动减少	186,244,667.63	1,250,186.77	3,924,741.75	285,161,759.65	200,059.00	476,781,414.80
4.期末余额	13,930,086,501.09	217,272,801.66	3,369,009,911.14	9,505,190,864.14	200,411,070.89	27,221,971,148.92
二、累计折旧						
1.期初余额	3,661,044,018.57	155,363,366.77	992,568,521.48	3,076,492,463.05	28,337,203.41	7,913,805,573.28
2.本期增加金额	230,303,971.17	9,321,008.91	80,890,285.31	405,815,554.51	8,378,909.58	734,709,729.48
（1）计提	221,140,487.28	7,671,986.67	79,923,143.60	247,978,444.91	8,378,909.58	565,092,972.04
（2）融资租赁到期转入	9,163,483.89	1,649,022.24	967,141.71	157,837,109.60		169,616,757.44
3.本期减少金额	398,632,648.77	2,771,693.36	582,683,945.75	167,672,548.55	4,971,562.62	1,156,732,399.05

(1) 处置或 报废	334,823,135.40	1,867,061.43	580,820,768.29	11,948,765.13	4,771,696.22	934,231,426.47
(2) 转入投 资性房地产	5,336,641.74					5,336,641.74
(3) 合并范 围变动减少	58,472,871.63	904,631.93	1,863,177.46	155,723,783.42	199,866.40	217,164,330.84
4.期末余额	3,492,715,340.97	161,912,682.32	490,774,861.04	3,314,635,469.01	31,744,550.37	7,491,782,903.71
三、减值准备						
1.期初余额	527,904,261.97	2,635,442.52	94,526,860.99	177,581,766.29	159,341,251.97	961,989,583.74
2.本期增加金 额			20,888,185.05	51,368,642.08		72,256,827.13
(1) 计提			20,888,185.05	51,368,642.08		72,256,827.13
3.本期减少金 额	133,712,002.49	275,490.58	9,966,819.67	102,041,630.90	162,850.12	246,158,793.76
(1) 处置或 报废	46,470,844.28		9,619,076.58	2,081,023.08	162,850.12	58,333,794.06
(2) 合并范 围变动减少	87,241,158.21	275,490.58	347,743.09	99,960,607.82		187,824,999.70
4.期末余额	394,192,259.48	2,359,951.94	105,448,226.37	126,908,777.47	159,178,401.85	788,087,617.11
四、账面价值						
1.期末账面价 值	10,043,178,900.64	53,000,167.40	2,772,786,823.73	6,063,646,617.66	9,488,118.67	18,942,100,628.10
2.期初账面价 值	10,111,885,760.20	58,025,361.83	2,395,743,937.03	4,438,927,497.02	16,390,054.62	17,020,972,610.70

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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	1,148,298,843.79	556,510,901.00	192,112,572.08	399,675,370.71	
运输设备	11,575,160.87	8,799,412.36	260,361.93	2,515,386.58	
通用设备	292,440,184.12	229,929,620.61	45,338,163.34	17,172,400.17	
专用设备	339,945,064.77	230,386,517.80	74,201,677.75	35,356,869.22	
其他设备	11,154,420.90	10,263,720.12	453,770.40	436,930.38	
合计	1,803,413,674.45	1,035,890,171.89	312,366,545.50	455,156,957.06	

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
办公楼及附属建筑物	580,819,982.39	程序复杂，耗时较长
厂房及配套	3,488,222,929.15	程序复杂，耗时较长
职工宿舍楼及其他	380,604,393.31	程序复杂，耗时较长
合计	4,449,647,304.85	

其他说明

(4) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
永城铝厂已报废但尚未处置的设备	1,782,222.62	2,403,869.87
合计	1,782,222.62	2,403,869.87

其他说明

14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	3,740,483,089.32	5,014,444,977.95
工程物资	10,020,743.14	29,528,904.97
合计	3,750,503,832.46	5,043,973,882.92

(1) 在建工程情况

单位：元

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
整合煤矿技改工程	1,996,000,503.61	1,866,171,682.24	129,828,821.37	2,158,268,641.52	2,026,111,641.32	132,157,000.20
裕中煤业煤矿建设工程	1,203,653,739.32		1,203,653,739.32	1,194,150,177.80		1,194,150,177.80
梁北煤矿技改工程	2,015,013,725.88		2,015,013,725.88	1,873,857,291.14		1,873,857,291.14
云南90万吨水电	50,230,478.30		50,230,478.30	888,205,784.40		888,205,784.40

铝材项目						
泉店煤矿二期工程	106,624,742.58		106,624,742.58	92,884,728.13		92,884,728.13
高端双零铝箔基建工程	111,221,026.61		111,221,026.61	724,015,674.48		724,015,674.48
永昌煤矿工程	30,667,407.20		30,667,407.20	30,667,407.20		30,667,407.20
焙烧炉烟气脱硫系统建设项目	19,608,477.97		19,608,477.97	19,608,477.97		19,608,477.97
在安装 2 台倾斜式双驱动铸轧机设备				7,088,270.29	6,733,856.78	354,413.51
其他	73,634,670.09		73,634,670.09	58,544,023.12		58,544,023.12
合计	5,606,654,771.56	1,866,171,682.24	3,740,483,089.32	7,047,290,476.05	2,032,845,498.10	5,014,444,977.95

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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
整合煤矿技改工程	2,422,933,573.94	2,158,268,641.52	6,905,937.59		169,174,075.50	1,996,000,503.61	87.71%	项目后期	193,078,657.85			其他
裕中煤业煤矿建设工程	4,627,900,000.00	1,194,150,177.80	9,503,561.52			1,203,653,739.32	57.02%	项目中期	773,742,382.10			其他
梁北煤矿技改工程	2,227,000,000.00	1,873,857,291.14	141,156,434.74			2,015,013,725.88	90.48%	项目后期				募股资金
高端双零铝箔基建工程	1,477,219,000.00	724,015,674.48	20,535,065.16	633,329,713.03		111,221,026.61	51.46%	项目中期	40,903,126.05	6,933,253.93	5.16%	其他
泉店煤矿二期工程	279,182,466.00	92,884,728.13	13,740,014.45			106,624,742.58	39.50%	项目前期				其他
云南 90 万吨水电铝材项目	6,514,476,800.00	888,205,784.40	133,811,303.91	971,786,610.01		50,230,478.30	78.26%	项目中期	311,839,706.49	5,014,911.14	6.26%	其他
合计	17,548,711,839.94	6,931,382,297.47	325,652,317.37	1,605,116,323.04	169,174,075.50	5,482,744,216.30	--	--	1,319,563,872.49	11,948,165.07		--

(3) 工程物资

单位：元

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
专用材料	18,510,766.03	8,778,341.39	9,732,424.64	37,922,582.28	8,783,213.19	29,139,369.09
专用设备	603,128.50	314,810.00	288,318.50	704,345.88	314,810.00	389,535.88
合计	19,113,894.53	9,093,151.39	10,020,743.14	38,626,928.16	9,098,023.19	29,528,904.97

其他说明：

15、油气资产

□ 适用 √ 不适用

16、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输设备	通用设备	专用设备	土地使用权	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	771,109,982.58	1,735,812.90	169,255,871.41	3,885,552,745.61	9,688,736.62	4,837,343,149.12
2. 本期增加金额						
3. 本期减少金额	86,466,589.89	1,735,812.90	4,919,894.06	822,951,700.95		916,073,997.80
（1）融资租赁到期转自有	86,466,589.89	1,735,812.90	4,919,894.06	822,951,700.95		916,073,997.80
4. 期末余额	684,643,392.69		164,335,977.35	3,062,601,044.66	9,688,736.62	3,921,269,151.32
二、累计折旧						
1. 期初余额	50,654,299.73	1,649,022.24	13,422,731.58	382,729,101.64		448,455,155.19
2. 本期增加金额	22,385,388.80		5,174,763.87	115,989,666.71	263,042.62	143,812,862.00
（1）计提	22,385,388.80		5,174,763.87	115,989,666.71	263,042.62	143,812,862.00
3. 本期减少金额	9,163,483.89	1,649,022.24	967,141.71	158,403,250.67		170,182,898.51
（1）处置						
（2）融资租赁到期转自有	9,163,483.89	1,649,022.24	967,141.71	158,403,250.67		170,182,898.51
4. 期末余额	63,876,204.64		17,630,353.74	340,315,517.68	263,042.62	422,085,118.68
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额			48,381,858.93	335,069,594.09		383,451,453.02

(1) 计提			48,381,858.93	335,069,594.09		383,451,453.02
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额			48,381,858.93	335,069,594.09		383,451,453.02
四、账面价值						
1.期末账面价值	620,767,188.05		98,323,764.68	2,387,215,932.89	9,425,694.00	3,115,732,579.62
2.期初账面价值	720,455,682.85	86,790.66	155,833,139.83	3,502,823,643.97	9,688,736.62	4,388,887,993.93

其他说明：

17、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	探矿权及采矿权	软件及其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	1,076,016,475.75			5,771,882,641.44	13,955,718.90	6,861,854,836.09
2.本期增加金额				78,000,000.00	271,223.53	78,271,223.53
(1) 购置				78,000,000.00	271,223.53	78,271,223.53
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	45,344,757.10			48,746,046.58	849,557.50	94,940,361.18
(1) 处置						
(2) 合并范围变动减少	45,344,757.10			48,314,046.58		93,658,803.68
(3) 其他减少				432,000.00	849,557.50	1,281,557.50
4.期末余额	1,030,671,718.65			5,801,136,594.86	13,377,384.93	6,845,185,698.44
二、累计摊销						
1.期初余额	120,452,793.03			257,001,848.27	11,288,315.42	388,742,956.72
2.本期增加金额	9,090,939.59			21,297,427.29	782,423.07	31,170,789.95
(1) 计提	8,338,539.34			21,297,427.29	782,423.07	30,418,389.70
(2) 企业合并增加	752,400.25					752,400.25
3.本期减少金额	10,658,151.60			11,832,000.00		22,490,151.60
(1) 处置						

(2) 合并范围变动减少	10,658,151.60			11,832,000.00		22,490,151.60
4.期末余额	118,885,581.02			266,467,275.56	12,070,738.49	397,423,595.07
三、减值准备						
1.期初余额				590,785,686.91	59,708.39	590,845,395.30
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				590,785,686.91	59,708.39	590,845,395.30
四、账面价值						
1.期末账面价值	911,786,137.63			4,943,883,632.39	1,246,938.05	5,856,916,708.07
2.期初账面价值	955,563,682.72			4,924,095,106.26	2,607,695.09	5,882,266,484.07

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 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
河南神火铁运土地使用权	371,431,652.34	程序复杂，耗时较长

其他说明：

18、长期待摊费用

单位：元

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
煤炭开采拆迁补偿款	1,111,150,557.92	116,414,734.01	269,854,003.84		957,711,288.09
厂区外侧道路硬化工程	807,943.00		605,957.28		201,985.72
阳极钢爪	99,377,848.54		23,008,519.56		76,369,328.98
合计	1,211,336,349.46	116,414,734.01	293,468,480.68		1,034,282,602.79

其他说明

19、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

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	279,920,516.36	69,980,129.09	80,691,973.42	20,171,993.36
内部交易未实现利润	74,185,357.78	18,546,339.44	200,275,804.34	48,205,907.82
可抵扣亏损				
折旧政策差异	8,736,418.39	2,184,104.60	8,736,418.39	2,184,104.60
未实现资产处置收益	4,669,368,799.80	1,167,342,199.95	5,293,085,590.25	1,323,271,397.57
其他权益工具投资公允价值变动	4,612,917.03	1,153,229.25	4,612,917.03	1,153,229.25
应收款项融资公允价值变动	27,275,300.08	6,818,825.02	9,103,759.20	2,275,939.80
其他-预提费用	431,551,990.81	107,887,997.70	420,302,052.90	105,075,513.22
合计	5,495,651,300.25	1,373,912,825.05	6,016,808,515.53	1,502,338,085.62

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
折旧政策差异	1,120,547,530.91	182,655,087.73	66,947,077.39	16,736,769.35
合计	1,120,547,530.91	182,655,087.73	66,947,077.39	16,736,769.35

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	2,196,827,909.12	2,077,492,455.10
资产减值准备	4,380,232,570.49	3,842,381,469.62
折旧政策差异	5,554,383.25	5,554,383.25
应收款项融资公允价值变动	0.00	1,542,122.60
合计	6,582,614,862.86	5,926,970,430.57

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年	123,859,984.93	123,859,984.93	
2022 年	195,795,343.23	195,795,343.23	
2023 年	369,759,046.21	384,759,039.24	
2024 年	536,365,934.68	550,319,527.85	
2025 年	822,598,902.88	822,758,559.85	
2026 年	148,448,697.19		
合计	2,196,827,909.12	2,077,492,455.10	--

其他说明：

20、其他非流动资产

单位：元

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
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
未实现售后租回损益	748,252,493.27		748,252,493.27	963,851,555.75		963,851,555.75
五彩湾矿区资源储量受让价款	41,761,632.19		41,761,632.19	41,761,632.19		41,761,632.19
张得煤详查区资源配置价款	978,000,000.00		978,000,000.00	1,093,015,000.00		1,093,015,000.00
预付长期资产款	61,939,622.11		61,939,622.11	19,188,270.68		19,188,270.68
禹州扒村资源配置价款	286,000,000.00		286,000,000.00	364,000,000.00		364,000,000.00
职工家属区土地款	30,360,000.00		30,360,000.00	30,360,000.00		30,360,000.00
汇源铝业重整受偿款	923,690,609.47		923,690,609.47	923,690,609.47		923,690,609.47
委托贷款	200,000,000.00		200,000,000.00			
定期存款	500,000,000.00		500,000,000.00			
合计	3,770,004,357.04		3,770,004,357.04	3,435,867,068.09		3,435,867,068.09

其他说明：

21、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	30,154,741.66	63,671,643.17
抵押借款		
保证借款	10,997,877,000.48	15,507,170,862.59
信用借款	1,563,400,000.00	1,657,068,875.00
合计	12,591,431,742.14	17,227,911,380.76

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
无				
合计		--	--	--

其他说明：

22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	14,005,057,500.00	12,001,777,500.00
合计	14,005,057,500.00	12,001,777,500.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

23、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

1 年以内	3,380,450,612.32	3,499,388,499.59
1 年至 2 年	106,745,609.97	176,133,773.95
2 年至 3 年	64,326,456.69	93,142,251.24
3 年以上	194,358,632.33	178,276,769.36
合计	3,745,881,311.31	3,946,941,294.14

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
许昌三昌实业有限公司	62,020,882.69	暂未结算
中铁电气化局集团有限公司	20,542,000.00	暂未结算
中化岩土集团股份有限公司	5,019,175.55	暂未结算
陕西建工机械施工集团有限公司	4,596,551.78	暂未结算
温州矿山井巷工程有限公司郑建分公司	4,557,612.00	暂未结算
中煤科工集团重庆研究院有限公司	4,154,243.20	暂未结算
河南神火铝材有限公司	2,561,431.86	暂未结算
中煤第五建设公司第五工程处	2,405,962.48	暂未结算
中煤科工集团西安研究院有限公司	2,373,400.00	暂未结算
合计	108,231,259.56	--

其他说明：

24、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	28,840.00	593,769.23
1 年至 2 年	1,415,386.50	2,372,121.66
合计	1,444,226.50	2,965,890.89

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
无		

合计		--
----	--	----

其他说明：

25、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	415,653,350.69	214,003,396.05
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 年以上		
合计	415,653,350.69	214,003,396.05

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
1 年以内	201,649,954.64	预收销售商品款增加
合计	201,649,954.64	—

26、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	683,374,692.90	1,246,635,883.74	1,291,093,740.57	638,916,836.07
二、离职后福利-设定提存计划	108,561,931.64	143,587,749.10	178,933,772.94	73,215,907.80
三、辞退福利		60,353,587.50	56,748,056.71	3,605,530.79
四、一年内到期的其他福利				
合计	791,936,624.54	1,450,577,220.34	1,526,775,570.22	715,738,274.66

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	407,816,622.54	1,027,166,190.96	1,088,048,634.22	346,934,179.28
2、职工福利费		25,636,573.23	25,636,573.23	

3、社会保险费	26,237,756.99	77,113,299.59	76,963,764.49	26,387,292.09
其中：医疗保险费	21,021,731.37	63,276,159.61	63,881,335.03	20,416,555.95
工伤保险费	3,383,552.82	12,277,194.33	11,488,170.91	4,172,576.24
生育保险费	1,832,472.80	1,559,945.65	1,594,258.55	1,798,159.90
4、住房公积金	42,570,951.74	75,700,048.65	74,659,298.88	43,611,701.51
5、工会经费和职工教育经费	206,729,361.70	41,019,771.31	25,765,469.82	221,983,663.19
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、其他短期薪酬	19,999.93		19,999.93	
合计	683,374,692.90	1,246,635,883.74	1,291,093,740.57	638,916,836.07

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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	105,744,770.55	137,576,379.19	171,634,476.40	71,686,673.34
2、失业保险费	2,817,161.09	6,011,369.91	7,299,296.54	1,529,234.46
3、企业年金缴费				
合计	108,561,931.64	143,587,749.10	178,933,772.94	73,215,907.80

其他说明：

27、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	65,493,029.51	78,094,038.32
消费税		
企业所得税	312,800,954.99	351,172,037.17
个人所得税	3,477,271.62	7,971,610.02
城市维护建设税	5,731,404.31	4,342,326.08
教育费附加	5,148,313.74	3,804,764.76
房产税	4,512,517.72	4,519,817.32
土地使用税	6,010,841.88	5,636,220.06
资源税	6,881,732.66	8,589,631.37

环保税	2,981,957.56	7,475,546.72
印花税	1,821,274.23	4,766,400.28
其他税金	1,147,243.52	1,407,834.56
合计	416,006,541.74	477,780,226.66

其他说明：

28、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	177,526,851.51	
其他应付款	1,723,661,180.12	1,714,864,521.63
合计	1,901,188,031.63	1,714,864,521.63

注：上表中其他应付款指扣除应付利息、应付股利后的其他应付款。

（1）应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
河南神火集团有限公司	97,559,227.62	
河南资产商发神火绿色发展基金（有限合伙）	31,986,000.83	
文山州城乡开发投资有限公司	26,647,971.17	
商丘新发投资有限公司	10,674,463.43	
中央企业贫困地区（云南）产业投资基金合伙企业（有限公司）	10,659,188.46	
其他		
合计	177,526,851.51	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：无

（2）其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
各类保证金及押金等	561,248,905.23	541,498,210.15

业务单位往来款	577,606,382.57	510,023,384.39
关联单位借款		174,423,956.23
整合小煤矿股权转让款	309,936,043.33	309,936,043.33
华晨电力股权转让款	45,555,591.40	45,555,591.40
代扣代缴职工社会保险	54,347,199.13	70,046,463.43
股权激励认缴款	95,281,024.00	
其他	79,686,034.46	63,380,872.70
合计	1,714,597,754.60	1,714,864,521.63

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
河南神火集团有限公司	16,886,871.55	未约定到期日
华晨电力股份公司	45,555,591.40	未约定到期日
河南怡丰投资有限责任公司	26,775,000.00	交易未完成
恒华集团国际有限公司	26,453,994.28	交易未完成
禹州市鸿畅镇罗家沟煤业有限公司	23,416,984.00	交易未完成
郑煤集团(禹州)昱泰煤业有限公司	22,014,100.00	交易未完成
禹州市大山煤业有限公司	21,457,627.45	交易未完成
富宁工业园区基础设施建设投资开发有限公司	20,000,000.00	交易未完成
禹州市中瑞矿业有限公司	18,014,357.00	交易未完成
禹州市李楼煤矿	16,615,000.00	交易未完成
民权财政局	15,696,000.00	未约定到期日
禹州市大涧工贸(集团)有限公司	14,365,057.00	交易未完成
禹州市磨街乡尚沟村后庄煤矿	13,915,243.00	交易未完成
禹州市神后镇河清三矿	12,385,698.00	交易未完成
禹州市侯沟煤业有限公司	12,214,324.00	交易未完成
禹州市兴太煤业有限公司	12,077,960.93	交易未完成
王松杰	11,793,224.00	交易未完成
刘水镇	11,547,371.01	交易未完成
禹州新兴煤业有限公司	11,308,345.15	交易未完成
禹州市梁北镇双庙村联办煤矿	10,698,700.00	交易未完成
司利辉	10,386,275.00	交易未完成
禹州市永鑫矿业有限公司	10,174,234.00	交易未完成

合计	383,751,957.77	--
----	----------------	----

其他说明

29、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	894,729,161.44	1,150,366,255.42
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款	1,243,750,585.26	1,196,289,685.26
一年内到期的租赁负债	1,195,350,939.70	1,547,605,983.24
一年内到期的预计负债	28,866,031.98	34,460,865.31
合计	3,362,696,718.38	3,928,722,789.23

其他说明：

30、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	53,606,858.38	27,475,418.93
合计	53,606,858.38	27,475,418.93

其他说明：

31、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	2,879,321,112.48	2,928,685,617.09
保证借款	3,371,607,576.77	3,456,873,478.45
信用借款	802,894,368.89	801,995,472.22
减：一年内到期的长期借款	-894,729,161.44	-1,150,366,255.42
合计	6,159,093,896.70	6,037,188,312.34

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：4.60%-6.65%

32、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款净额	1,829,126,060.94	2,625,957,547.63
减：一年内到期的租赁负债	-1,195,350,939.70	-1,547,605,983.24
合计	633,775,121.24	1,078,351,564.39

其他说明

33、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	0.00	0.00
专项应付款		
合计	0.00	0.00

（1）按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
关联方借款	1,243,750,585.26	1,196,289,685.26
减：一年内到期的长期应付款	-1,243,750,585.26	-1,196,289,685.26
合计	0.00	0.00

其他说明：

（2）专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
无					
合计					--

其他说明：

34、预计负债

单位：元

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	576,935,929.00	571,404,776.34	
合计	576,935,929.00	571,404,776.34	--

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。

35、递延收益

单位：元

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	201,819,610.66	2,959,600.00	35,111,566.14	169,667,644.52	
未实现资产处置收益	20,385,348.27		815,413.94	19,569,934.33	
合计	222,204,958.93	2,959,600.00	35,926,980.08	189,237,578.85	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助 金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其他 收益金额	本期冲减成 本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
煤炭安全改造项目专项资金补贴	99,611,696.63			-12,783,281.73			86,828,414.90	与资产相关
非煤产业转型升级补助	44,583,333.34			-1,249,999.98			43,333,333.36	与资产相关
年产 5 万吨高精度超宽铝板箔项目	8,333,333.30					-8,333,333.30		
生产系统节能减排的技术研究	100,000.00					-100,000.00		
发电站基础设施建设补助资金	12,250,506.67					-12,250,506.67		
10KV 磁控电抗器式动态无功补偿兼滤波成套装置	200,000.00					-200,000.00		
基础设施建设	30,000,000.00						30,000,000.00	与资产相关
90 万吨绿色水电铝材一体化项目	6,740,740.72			-194,444.46			6,546,296.26	与资产相关
清洁能源专项补贴		2,959,600.00					2,959,600.00	与资产相关
合计	201,819,610.66	2,959,600.00		-14,227,726.17		-20,883,839.97	169,667,644.52	

其他说明：

36、股本

单位：元

	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	2,231,461,809.00						2,231,461,809.00

其他说明：

37、资本公积

单位：元

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）	2,707,273,940.23			2,707,273,940.23
其他资本公积	886,496,409.50		346,444,543.36	540,051,866.14
合计	3,593,770,349.73		346,444,543.36	3,247,325,806.37

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

38、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						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	-4,015,060.18			-1,424,100.00		1,424,100.00		-2,590,960.18
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	-4,015,060.18			-1,424,100.00		1,424,100.00		-2,590,960.18
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	-7,835,912.20	-34,548,803.52	-7,730,860.16		-6,858,335.82	-13,102,412.96	-6,857,194.58	-20,938,325.16
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	-7,835,912.20	-34,548,803.52	-7,730,860.16		-6,858,335.82	-13,102,412.96	-6,857,194.58	-20,938,325.16
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								
其他综合收益合计	-11,850,972.38	-34,548,803.52	-7,730,860.16	-1,424,100.00	-6,858,335.82	-11,678,312.96	-6,857,194.58	-23,529,285.34

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

39、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	127,497,695.43	167,370,316.04	143,590,881.44	151,277,130.03
维简费	13,612,094.73	22,803,985.00	10,516,829.77	25,899,249.96
合计	141,109,790.16	190,174,301.04	154,107,711.21	177,176,379.99

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

40、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	594,809,958.48			594,809,958.48
任意盈余公积	201,214,454.39			201,214,454.39
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	796,024,412.87			796,024,412.87

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

41、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	542,371,138.17	391,119,333.53
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-5,335,139.35
调整后期初未分配利润	542,371,138.17	385,784,194.18
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,463,092,233.88	358,322,986.53
减：提取法定盈余公积		11,204,992.54
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	223,146,180.90	190,050,000.00
转作股本的普通股股利		
其他综合收益结转留存收益	744,001.98	481,050.00
期末未分配利润	1,781,573,189.17	542,371,138.17

调整期初未分配利润明细：

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

42、营业收入和营业成本

单位: 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	15,290,283,053.22	10,592,977,967.00	8,144,901,203.47	6,671,958,515.02
其他业务	221,027,132.33	165,344,542.46	206,122,792.52	123,220,712.82
合计	15,511,310,185.55	10,758,322,509.46	8,351,023,995.99	6,795,179,227.84

与履约义务相关的信息:

铝锭和液铝销售

向客户交付铝锭或液铝时履行履约义务, 通常需要预付。

煤炭及铝材产品销售

向客户交付煤炭及铝材产品时履行履约义务, 合同价款通常在交付工业产品后30至90天内到期。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 415,653,350.69 元, 其中, 415,653,350.69 元预计将于 2021 年度确认收入, 0.00 元预计将于 2022 年度确认收入, 0.00 元预计将 2023 年度确认收入。

43、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
城市维护建设税	36,160,780.31	23,288,042.89
教育费附加	19,465,944.56	12,995,115.84
资源税	44,739,542.93	31,397,619.87
房产税	20,363,449.37	25,847,952.67
土地使用税	15,289,732.60	13,558,224.51
车船使用税	99,487.95	81,778.65
印花税	16,865,344.90	9,056,900.36
地方教育费附加	12,976,353.85	7,934,475.95
土地增值税	5,443,208.79	498,885.41
耕地占用税	148,361,058.97	26,999,999.61

环保税	12,481,594.63	6,654,091.28
合计	332,246,498.86	158,313,087.04

其他说明：

44、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费用	2,518,545.42	
职工薪酬	17,437,142.00	16,314,704.45
业务招待费	1,289,534.72	1,030,365.01
差旅费	975,416.72	789,684.02
机物料消耗	284,921.79	77,314.22
包装费	77,626.26	1,656,282.52
办公费	50,848.95	93,171.42
其他	9,094,951.45	9,842,349.76
合计	31,728,987.31	29,803,871.40

其他说明：

45、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	196,627,162.69	147,590,930.20
停工损失	173,278,770.81	39,795,541.79
固定资产折旧费	25,394,959.37	26,620,814.06
无形资产摊销费	3,153,004.28	3,606,313.55
差旅费	2,788,811.16	1,657,414.39
业务招待费	5,379,888.87	2,670,596.87
咨询服务费	16,629,016.44	2,601,614.85
诉讼费	6,037,297.24	1,870,513.99
办公费	610,137.44	765,800.89
公务用车费	1,320,580.86	665,304.44
收北京两高律师事务所退回律师费	-11,763,845.35	
使用权资产折旧费	577,687.71	
其他	30,799,746.97	22,804,919.83

合计	450,833,218.49	250,649,764.86
----	----------------	----------------

其他说明：

北京市两高律师事务所退还律师费 11,763,845.35 元，该费用本公司已于以前年度计入管理费用，本期收到退回的律师费时进行冲销管理费用，并单独列示至“收北京两高律师事务所退回律师费”。

46、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料、燃料及动力费用	34,753,068.40	29,467,982.60
职工薪酬	22,291,191.31	17,574,431.16
折旧费用	1,279,872.21	1,010,712.21
其他费用	6,985,861.93	1,292,368.14
合计	65,309,993.85	49,345,494.11

其他说明：

47、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	943,520,723.51	1,190,813,865.44
减：利息收入	107,812,286.26	98,174,733.23
减：利息资本化金额	11,948,165.07	343,626,530.54
汇兑损益	1,732,313.58	-2,255,401.07
减：汇兑损益资本化金额		
其他	71,003,367.42	25,109,461.99
合计	896,495,953.18	771,866,662.59

其他说明：

48、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
国补资金购入固定资产折旧分摊收益	12,783,281.73	7,446,839.35
非煤产业转型升级补助	1,249,999.98	
煤矿瓦斯发电增值税即征即退	402,940.47	290,025.10
代扣个人所得税手续费返还	377,693.85	245,296.45

云南 90 万吨水电铝材项目	194,444.46	64,814.82
稳岗补贴和劳动力补贴	179,520.00	28,514,224.08
以工代训政府补助	160,200.00	
进项税加计扣减	14,679.49	
灵井镇政府井水预热利用工程补贴款		220,500.00
煤层气(瓦斯)抽采中央财政补贴资金		2,111,000.00
水源热泵节能补贴		206,040.00
年产 5 万吨高精度超宽铝板箔项目		833,333.34
发电站基础设施建设补助资金		471,173.33
可再生能源发展专项补贴		216,250.00
资源税返还		202,000.00
合计	15,362,759.98	40,821,496.47

49、投资收益

单位：元

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	-21,960,133.29	5,463,151.58
处置长期股权投资产生的投资收益	98,789,580.64	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		7,020,000.00
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	9,088,152.49	
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	85,917,599.84	12,483,151.58

其他说明：

50、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	1,826,575.20	1,928,036.79

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		
应收账款坏账损失	1,530,567.82	1,468,863.29
合计	3,357,143.02	3,396,900.08

其他说明：

51、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		-8,714,512.53
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	-72,256,827.13	
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、合同资产减值损失		
十三、其他	-383,451,453.02	
合计	-455,708,280.15	-8,714,512.53

其他说明：其他资产减值损失金额-383,451,453.02 元为河南神火发电有限公司原准则下的固定资产减值损失，新租赁准则后列示至使用权资产减值损失。

52、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	6,207,784.62	25,179,424.67
合计	6,207,784.62	25,179,424.67

53、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	6,633,323.96	23,777,285.27	6,633,323.96
非流动资产处置利得	58,156,017.28	656,538.33	58,156,017.28
罚款收入	2,198,346.03	2,861,590.32	2,198,346.03
其他	933,979.40	2,710,498.36	933,979.40
合计	67,921,666.67	30,005,912.28	67,921,666.67

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
政策性关停矿井补助	河南省财政厅	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	2,501,269.96	21,655,035.27	与收益相关
财政扶持补助款	浦东新区世博地区开发管理委员会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	3,591,000.00	288,000.00	与收益相关
对外经贸发展专项资金	上海市商务委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	138,154.00		与收益相关
以工代训补助	昌吉回族自治州财政局国库支付中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	402,900.00		与收益相关
稳岗补贴	许昌市人社局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		1,748,500.00	与收益相关
财政扶持补助	永城市失业保险所	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		2,400.00	与收益相关
禹州市先进单位奖励	禹州市应急管理局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		10,000.00	与收益相关
疫情防控期间包机专项补助	新疆准东经济技术开发区管理委员会	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否		73,350.00	与收益相关
合计						6,633,323.96	23,777,285.27	

其他说明：

54、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	1,496,710.00	250,520.00	1,496,710.00
非流动资产处置损失	100,780,951.15	2,857,210.30	100,780,951.15
其他	6,360,931.11	8,001,537.94	6,360,931.11
合计	108,638,592.26	11,109,268.24	108,638,592.26

其他说明：

55、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	651,079,574.32	220,959,065.76
递延所得税费用	10,932,512.58	-23,071,021.08
合计	662,012,086.90	197,888,044.68

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	2,590,793,106.12
按法定/适用税率计算的所得税费用	647,698,276.53
子公司适用不同税率的影响	-47,375,244.02
调整以前期间所得税的影响	-12,250,260.87
非应税收入的影响	-2,621,867.01
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	523,266.38
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,238,066.64
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	71,249,041.31
归属于合营企业和联营企业的损益	9,026,941.22
所得税费用	662,012,086.90

其他说明

56、其他综合收益

详见附注七、38。

57、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
单位往来	303,405,510.09	85,857,547.58
利息收入	89,940,631.10	88,199,959.00
政府补助	18,830,776.66	53,398,043.64
代收代付塌陷区安置房款及职工购房诚意金	65,925,845.00	
收企业所得税汇算退税	22,269,029.99	
其他	30,240,170.69	10,359,812.86
合计	530,611,963.53	237,815,363.08

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	238,902,536.64	102,198,796.41
日常费用	91,681,122.42	93,327,703.02
银行手续费支出	13,264,740.73	15,824,562.43
罚款、赔偿金	7,795,904.25	3,375,232.00
停工损失	4,619,229.29	1,230,856.41
残疾人就业保障金	34,516.40	4,486.06
其他	11,263,497.00	15,924,761.74
合计	367,561,546.73	231,886,398.07

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回期货保证金	37,671,854.99	29,500,000.00
收到基建项目投标保证金及标书费	1,365,500.00	11,165,600.00
收回委托贷款和定期存款	400,000,000.00	
合计	439,037,354.99	40,665,600.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司损失的现金及现金等价物	31,287,277.86	
支付期货保证金	40,000,000.00	
支付基建项目投标保证金及标书费	13,389,775.36	11,066,065.45
存入定期存款	500,000,000.00	
支付取得子公司交易费	435,630.00	
合计	585,112,683.22	11,066,065.45

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

（5）收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收融资租赁款		535,000,000.00
收到关联企业借款	49,219,445.00	195,002,847.28
质押借款保证金	64,177,000.00	
融资租赁保证金	64,000,000.00	
合计	177,396,445.00	730,002,847.28

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

（6）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
偿还融资租赁款	727,728,643.23	1,253,904,186.49
支付关联企业借款	314,576,471.16	187,857,238.20
票据融资保证金	1,648,512,532.85	1,969,442,670.98

贷款担保费	53,807,238.86	
质押借款保证金	30,500,000.00	
合计	2,775,124,886.10	3,411,204,095.67

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

58、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	1,928,781,019.22	190,040,947.78
加：资产减值准备	452,351,137.13	5,317,612.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	565,092,972.04	539,192,344.67
使用权资产折旧	143,812,862.00	
无形资产摊销	30,418,389.70	28,167,869.39
长期待摊费用摊销	293,468,480.68	71,728,578.25
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）	-64,363,801.90	-25,179,424.67
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	100,780,951.15	
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	918,307,817.71	870,006,220.41
投资损失（收益以“—”号填列）	-85,917,599.84	-12,483,151.58
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	128,425,260.57	27,122,219.45
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	165,918,318.38	
存货的减少（增加以“—”号填列）	-78,730,530.71	213,935,194.25
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	499,176,821.61	-385,994,628.27
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	1,521,920,669.75	-989,832,952.92
其他		
经营活动产生的现金流量净额	6,519,442,767.49	532,020,829.21
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	1,788,641,496.01	3,078,209,766.85
减：现金的期初余额	4,544,502,211.73	2,177,475,358.24
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	-2,755,860,715.72	900,734,408.61

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	871,252,900.00
其中：	--
取得子公司郑州天宏工业有限公司	871,252,900.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	30,723.18
其中：	--
郑州天宏工业有限公司持有的现金及现金等价物	30,723.18
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	0.00
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	871,222,176.82

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	67,162,887.00
其中：	--
处置子公司山西左权晋源矿业投资有限公司	55,160,020.00
处置子公司商丘阳光铝材有限公司	2,242,867.00
处置子公司汝州市神火庇山煤业有限责任公司	9,760,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	98,450,164.86
其中：	--
山西左权晋源矿业投资有限公司	56,454,997.25
商丘阳光铝材有限公司	25,819,649.10
汝州市神火庇山煤业有限责任公司	16,175,518.51

加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	0.00
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	-31,287,277.86

其他说明：

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中：库存现金	358,631.61	539,669.97
可随时用于支付的银行存款	1,788,282,864.40	4,543,962,541.76
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	1,788,641,496.01	4,544,502,211.73
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

59、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	9,720,896,466.08	银行承兑保证金、信用证保证金、环境治理保证金、定期存款、质押借款保证金、期货保证金。
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产	1,371,649,668.65	账面价值为人民币 1,153,700,903.16 元的探矿权及采矿权被抵押用于取得银行借款；账面价值为人民币 217,948,765.49 元的土地使用权被抵押用于取得银行借款。

长期股权投资	48,331,919.72	法院冻结沁阳沁澳铝业有限公司对联营企业沁阳市黄河碳素有限责任公司的股权款。
合计	11,140,878,054.45	--

其他说明：

60、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	8,379,090.37	6.4601	54,129,761.71
欧元	51,540.01	7.6862	396,146.82
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	20,446,648.71	6.4601	132,087,395.33
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元			
欧元	1,147,000.00	7.6862	8,816,071.41
港币			

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

☐ 适用 ☒ 不适用

61、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

现金流量套期

本集团主要从事铝锭、煤炭等产品的生产及加工业务，所生产的铝锭产品面临价格变动风险。因此本集团采用期货交易所的期货交易合约管理自身持有的部分铝锭产品所面临的的商品价格变动风险。本集团生产加工的铝锭产品中与铝锭期货合约中对应的标准铝锭产品相同，套期工具（铝锭期货合约）与被套期项目（本集团生产的铝锭产品）的基础变量为铝锭价格。本集团通过定性分析，确定套期工具与被套期项目的比例为1:1。

62、政府补助

（1）政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
煤炭安全改造项目专项资金补贴	14,033,281.71	其他收益	14,033,281.71
非煤产业转型升级补助	1,249,999.98	其他收益	
以工代训政府补助	160,200.00	其他收益	160,200.00
稳岗补贴和劳动力补贴	179,520.00	其他收益	179,520.00
云南 90 万吨水电铝材项目	194,444.46	其他收益	194,444.46
煤矿瓦斯发电增值税即征即退	402,940.47	其他收益	402,940.47
政策性关停矿井补助	2,501,269.96	营业外收入	2,501,269.96
财政扶持补助款	3,591,000.00	营业外收入	3,591,000.00
对外经贸发展专项资金	138,154.00	营业外收入	138,154.00
以工代训补助	402,900.00	营业外收入	402,900.00
合计	22,853,710.58		21,603,710.60

（2）政府补助退回情况

☐ 适用 ☒ 不适用

八、合并范围的变更

1、同一控制下企业合并

（1）本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的	合并当期期初至合并日被合并方的	比较期间被合并方	比较期间被合并方的净
--------	----------	----------------	-----	----------	-----------------	-----------------	----------	------------

	权益比例				收入	净利润	的收入	利润
郑州天宏工业有限公司	70.00%	合并前后均受控股股东河南神火集团有限公司控制且该控制并非暂时性的	2021 年 05 月 31 日	签署产权交易合同, 支付全部价款	0.00	0.00	0.00	0.00

其他说明:

(2) 合并成本

单位: 元

合并成本	郑州天宏工业有限公司
--现金	871,252,900.00
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明:

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位: 元

	郑州天宏工业有限公司	
	合并日	上期期末
资产:		
货币资金	30,723.18	577,594.74
应收款项		631.22
存货		
固定资产		
无形资产	11,854,500.00	4,222,500.00
资产总额	45,937,491.18	38,214,872.90
负债:		
借款		
应付款项	27,891,442.51	20,188,387.82
负债总额	27,982,866.71	20,260,248.43
净资产	17,954,624.47	17,954,624.47
减: 少数股东权益		

取得的净资产		
--------	--	--

企业合并中承担的被合并方的或有负债：无

其他说明：

2、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
商丘阳光铝材有限公司	2,242,867.00	11.00	协议转让	2021 年 02 月 28 日	签署产权转让协议，收取全部转让价款	-225,618,961.61	49.00%	0.00	9,088,152.49	9,088,152.49	股权全部权益评估值	
山西左权晋源矿业投资有限公司	57,147,120.00	100.00	挂拍转让	2021 年 03 月 31 日	签署产权转让协议，收取全部转让价款		0.00%					
汝州市神火庇山煤业有限责任公司	9,760,000.00	67.00	挂拍转让	2021 年 04 月 30 日	签署产权转让协议，收取全部转让价款		0.00%					

其他说明：

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

□ 是 √ 否

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
河南神火国贸有限公司	河南永城	河南永城	贸易	100.00%		通过设立或投资等方式取得的子公司
郑州神火矿业投资有限公司	河南郑州	河南郑州	矿产投资	100.00%		通过设立或投资等方式取得的子公司
河南神火能源开发有限公司	河南永城	河南永城	能源开发	60.00%		通过设立或投资等方式取得的子公司
许昌神火矿业集团有限公司	河南许昌	河南许昌	矿产投资	100.00%		通过设立或投资等方式取得的子公司
河南神火铁运有限责任公司	河南永城	河南永城	运输	100.00%		通过设立或投资等方式取得的子公司
河南神火发电有限公司	河南永城	河南永城	电力投资	100.00%		通过设立或投资等方式取得的子公司
许昌神火铁运有限公司	河南许昌	河南许昌	运输	100.00%		通过设立或投资等方式取得的子公司
新疆神火资源投资有限公司	新疆昌吉	新疆昌吉	投资管理	100.00%		通过设立或投资等方式取得的子公司
禹州神火隆源矿业有限公司	河南禹州	河南禹州	对煤矿投资		85.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
禹州神火隆兴矿业有限公司	河南禹州	河南禹州	对煤矿投资		85.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
禹州神火隆祥矿业有限公司	河南禹州	河南禹州	对煤矿投资		70.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
禹州神火九华山矿业有限公司	河南禹州	河南禹州	对煤矿投资		51.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
禹州神火文峪矿业有限公司	河南禹州	河南禹州	对煤矿投资		51.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
禹州神火隆瑞矿业有限公司	河南禹州	河南禹州	对煤矿投资		51.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
禹州神火圃晟源矿业有限公司	河南禹州	河南禹州	对煤矿投资		51.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
禹州神火昌平矿业有限公司	河南禹州	河南禹州	对煤矿投资		51.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
禹州神火金鹏矿业有限公司	河南禹州	河南禹州	对煤矿投资		51.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
禹州神火双耀矿业有限公司	河南禹州	河南禹州	对煤矿投资		51.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
禹州神火兄弟矿业有限公司	河南禹州	河南禹州	对煤矿投资		51.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
禹州神火广鑫矿业有限公司	河南禹州	河南禹州	对煤矿投资		51.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
禹州神火义隆矿业有限公司	河南禹州	河南禹州	对煤矿投资		51.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
禹州神火隆庆矿业有限公司	河南禹州	河南禹州	对煤矿投资		51.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
禹州神火旗山矿业有限公司	河南禹州	河南禹州	对煤矿投资		51.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
禹州神火宽发矿业有限公司	河南禹州	河南禹州	对煤矿投资		51.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
禹州神火福地矿业有限公司	河南禹州	河南禹州	对煤矿投资		70.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
禹州神火鸠山矿业有限公司	河南禹州	河南禹州	对煤矿投资		51.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
禹州神火华伟矿业有限公司	河南禹州	河南禹州	对煤矿投资		51.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
禹州神火春风矿业有限公司	河南禹州	河南禹州	对煤矿投资		51.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司

禹州神火永和矿业有限公司	河南禹州	河南禹州	对煤矿投资		51.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
郑州神火申盈矿业有限公司	河南郑州	河南郑州	对煤矿投资		51.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
郑州神火李宅矿业有限公司	河南郑州	河南郑州	对煤矿投资		51.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
郑州神火兴盛矿业有限公司	河南新郑	河南新郑	对煤矿投资		51.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
郑州神火昶达矿业有限公司	河南新密	河南新密	对煤矿投资		51.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
郑州神火生达矿业有限公司	河南新密	河南新密	对煤矿投资		51.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
郑州神火振兴矿业有限公司	河南新郑	河南新郑	对煤矿投资		51.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
郑州神火金源矿业有限公司	河南郑州	河南郑州	对煤矿投资		51.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
禹州神火润太矿业有限公司	河南禹州	河南禹州	对煤矿投资		51.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
禹州神火正德矿业有限公司	河南禹州	河南禹州	对煤矿投资		51.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
禹州神火冠源矿业有限公司	河南禹州	河南禹州	对煤矿投资		51.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
商丘广运物流有限公司	河南永城	河南永城	运输		100.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
上海神火资产管理有限公司	上海市	上海市	资产管理	100%		通过设立或投资等方式取得的子公司
禹州神火节能发电有限公司	河南禹州	河南禹州	煤层气发电		41.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
新疆神火煤电有限公司	新疆昌吉	新疆昌吉	投资电解铝		100.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
新疆神火炭素制品有限公司	新疆昌吉	新疆昌吉	生产销售		100.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
河南神火兴隆矿业有限责任公司	河南许昌	河南许昌	对煤矿投资		82.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
永城市神火示范电站有限公司	河南永城	河南永城	发供电		100.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
永城神火铝业股权投资基金(有限合伙)	河南永城	河南永城	股权投资	77.78%	5.55%	通过设立或投资等方式取得的子公司
云南神火物流有限公司	云南富宁	云南富宁	运输		100.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
沁阳沁澳铝业有限公司	河南沁阳	河南沁阳	生产销售	70.00%		非同一控制下企业合并取得的子公司
禹州市昌隆煤业有限公司	河南禹州	河南禹州	煤炭投资	60.00%		非同一控制下企业合并取得的子公司
河南有色金属控股股份有限公司	河南郑州	河南郑州	投资管理	98.92%		非同一控制下企业合并取得的子公司
河南神火永昌矿业有限公司	河南巩义	河南巩义	销售咨询	75.00%		非同一控制下企业合并取得的子公司
郑州裕中煤业有限公司	河南新密	河南新密	煤矿投资	51.00%		非同一控制下企业合并取得的子公司
新密市超化煤矿有限公司	河南新密	河南新密	对煤矿投资		70.00%	非同一控制下企业合并取得的子公司
新密市恒业有限公司	河南新密	河南新密	销售矿产品		70.00%	非同一控制下企业合并取得的子公司
郑州丰祥贸易有限公司	河南新密	河南新密	售各类百货		70.00%	非同一控制下企业合并取得的子公司
河南省恒福商贸有限公司	河南新密	河南新密	煤矿投资		70.00%	非同一控制下企业合并取得的子公司
河南平禹新梁煤业有限公司	河南禹州	河南禹州	对煤矿投资		51.00%	非同一控制下企业合并取得的子公司
河南省许昌新龙矿业有限责任公司	河南禹州	河南禹州	对煤矿投资		100.00%	非同一控制下企业合并取得的子公司

云南神火商贸流通有限公司	云南文山	云南文山	运输		55%	通过设立或投资等方式取得的子公司
禹州市诚德矿业有限公司	河南禹州	河南禹州	对煤矿投资		51.00%	非同一控制下企业合并取得的子公司
民权县绿洲投资有限公司	商丘民权	商丘民权	经营管理	80.00%		同一控制下企业合并取得的子公司
上海神火国际贸易有限公司	上海	上海	进出口业务		64.52%	同一控制下企业合并取得的子公司
深圳市神火贸易有限公司	深圳	深圳	国内贸易		100.00%	同一控制下企业合并取得的子公司
神隆宝鼎新材料有限公司	河南商丘	河南商丘	生产销售	56.90%		同一控制下企业合并取得的子公司
上海神火铝箔有限公司	上海市	上海市	生产销售	75.00%		同一控制下企业合并取得的子公司
云南神火铝业有限公司	云南文山	云南文山	投资电解铝	43.40%		同一控制下企业合并取得的子公司
郑州天宏工业有限公司	河南新密	河南新密	对煤矿投资		70%	同一控制下企业合并取得的子公司

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司持有云南神火43.40%的股权，因神火集团将其持有的对云南神火增资后30.20%股权的表决权委托给神火股份行使，本公司合计拥有对云南神火73.60%的表决权，本公司对云南神火具有控制权。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

禹州神火节能发电有限公司（以下简称“禹州节能发电”）成立于2007年12月19日，由河南省新龙矿业有限责任公司（以下简称“许昌新龙公司”）、河南省文孚实业发展有限公司、贾建超共同出资设立，出资额分别为：人民币164.00万元、人民币160.00万元、人民币76.00万元，持股比例分别为41.00%、40.00%、19.00%。禹州节能发电董事会由3名董事组成，其中2名由许昌新龙公司委派，禹州节能发电生产所需瓦斯为许昌新龙公司煤炭开采伴生，其生产的电力产品全部销售给许昌新龙公司，因此许昌新龙公司可以控制禹州节能发电董事会并决定其财务经营决策，因此将其作为子公司纳入合并范围。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

上海神火铝箔有限公司注册资本为美元4,900.00万元。

（2）重要的非全资子公司

单位：元

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
郑州裕中煤业有限公司	49.00%	-94,220,243.87		289,230,252.37
河南神火兴隆矿业有限责任公司	18.00%	12,874,273.47		175,775,336.73
沁阳沁澳铝业有限公司	30.00%	-13,511,986.44		78,374,894.48
云南神火铝业有限公司	56.60%	548,956,797.21	177,526,851.51	4,569,929,185.13

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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
郑州裕中煤业有限公司	248,000,814.05	6,972,728,123.26	7,220,728,937.31	5,540,432,895.22	667,755,131.19	6,208,188,026.40	297,003,220.54	7,036,407,077.03	7,333,410,297.57	5,540,432,895.22	667,755,131.19	6,208,188,026.40
河南神火兴隆矿业有限责任公司	978,902,291.05	2,636,845,314.38	3,615,747,605.43	2,612,260,217.25	192,339,003.63	2,804,599,220.88	961,552,198.96	2,712,984,527.05	3,674,536,726.01	2,471,285,991.27	298,244,827.76	2,769,530,819.03
沁阳沁澳铝业有限公司	387,328,411.11	48,428,975.26	435,757,386.37	148,770,621.08		148,770,621.08	244,758,284.64	69,825,222.38	314,583,507.02	8,293,903.96		8,293,903.96
云南神火铝业有限公司	2,510,905,252.58	10,606,577,073.09	13,117,482,325.67	2,574,463,420.86	3,452,662,885.46	6,027,126,306.32	1,461,119,226.01	10,672,230,500.23	12,133,349,726.24	2,309,825,488.50	3,402,629,053.06	5,712,454,541.56

单位：元

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
郑州裕中煤业有限公司	104,631,827.13	-145,487,200.13	-145,487,200.13	38,568,159.07	4,615,630.52	-62,056,773.15	-62,056,773.15	9,053,544.15
河南神火兴隆矿业有限责任公司	706,882,337.99	71,523,741.50	71,523,741.50	495,743,116.42	900,561,420.51	179,287,821.70	179,287,821.70	347,189,063.99
沁阳沁澳铝业有限公司	4,000.00	-19,302,837.77	-19,302,837.77	-62,766,401.23	495,743,116.42	-1,331,973.42	-1,331,973.42	219,237.80
云南神火铝业有限公司	5,022,427,991.49	964,919,678.98	964,919,678.98	163,604,072.22	293,080,266.54	3,716,297.43	3,716,297.43	116,436,123.83

其他说明：

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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	
河南省新郑煤电有限责任公司	河南新郑	河南新郑	煤炭生产	39.00%		权益法
商丘新发投资有限公司	河南商丘	河南商丘	投融资管理	49.00%		权益法
河南神火运输有限公司	河南商丘	河南商丘	运输	49.00%		权益法
广西龙州新翔生态铝业有限公司	广西龙州	广西龙州	零售业	36.00%		权益法
商丘阳光铝材有限公司	河南商丘	河南商丘	铝材及铝合金材生产	49.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：无

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额					期初余额/上期发生额				
	河南省新郑煤电 有限责任公司	广西龙州新翔生 态铝业有限公司	商丘新发投资有 限公司	商丘阳光铝材 有限公司	河南神火运输 有限公司	河南省新郑煤电 有限责任公司	广西龙州新翔生 态铝业有限公司	商丘新发投资有 限公司	国能民权热电有 限公司	河南神火运输 有限公司
流动资产	1,108,669,880.93	293,988,927.13	6,970,356,944.54	391,001,047.19	291,187,765.01	1,060,680,979.53	431,355,228.31	5,556,015,850.01	975,453,033.29	171,482,866.54
非流动资产	1,493,791,152.17	1,988,731,862.40	2,699,819,749.91	99,669,094.98	14,856,791.06	1,509,853,741.76	918,856,561.53	2,839,406,271.53	2,526,228,592.51	15,314,737.55
资产合计	2,602,461,033.10	2,282,720,789.53	9,670,176,694.45	490,670,142.17	306,044,556.07	2,570,534,721.29	1,350,211,789.84	8,395,422,121.54	3,501,681,625.80	186,797,604.09
流动负债	1,303,465,953.21	68,181,229.87	3,682,747,142.72	350,349,696.27	257,571,021.19	1,345,262,109.40	100,000,000.00	3,272,737,418.93	1,380,965,163.26	136,028,104.57
非流动负债	41,045,619.29	1,112,000,000.00	1,915,558,960.73	219,579,333.30		39,519,775.55	125,211,789.84	1,046,829,627.43	1,799,991,784.08	0
负债合计	1,344,511,572.50	1,180,181,229.87	5,598,306,103.45	569,929,029.57	257,571,021.19	1,384,781,884.95	125,211,789.84	4,319,567,046.36	3,180,956,947.34	136,028,104.57
少数股东权益			37,765,914.03					28,677,761.54		
归属于母公司 股东权益	1,257,949,460.60	1,102,539,559.66	4,034,104,676.97	14,515,306.23	48,473,534.88	1,185,752,836.34	1,225,000,000.00	4,047,177,313.64	320,724,678.45	50,769,499.52
按持股比例计 算的净资产份 额	490,600,289.63	396,914,241.48	1,976,711,291.72	7,112,500.05	23,752,032.09	462,443,606.17	441,000,000.00	1,982,933,421.74	93,010,156.75	24,877,054.76
调整事项										
--商誉										
--内部交易未 实现利润				8,031,132.95						
--其他										
对联营企业权	490,600,289.63	396,914,241.48	1,976,711,291.72	-918,632.89	23,752,032.09	462,443,606.17	441,000,000.00	1,982,933,421.74	93,010,156.75	26,385,881.67

益投资的账面价值										
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值										
营业收入	534,425,291.13		1,167,588,422.91	625,940,219.63	177,946,244.96	417,503,104.63		975,951,035.69	581,521,877.39	398,295,340.40
净利润	65,623,840.86	39,559.66	-109,626,086.13	-7,569,744.08	-2,295,964.64	22,884,487.37		-59,915,722.32	-22,236,248.28	2,644,193.63
终止经营的净利润										
其他综合收益										
综合收益总额	65,623,840.86	39,559.66	-109,626,086.13	-7,569,744.08	-2,295,964.64	22,884,487.37		-59,915,722.32	-22,236,248.28	2,644,193.63
本年度收到的来自联营企业的股利										

其他说明

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	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	116,603,747.80	107,660,381.66
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	4,134,966.14	5,465,281.10
--其他综合收益	0.00	0.00
--综合收益总额	4,134,966.14	5,465,281.10

其他说明：

不重要联营单位

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	
郑州煤炭工业(集团)新郑精煤有限责任公司	河南新郑	河南新郑	煤炭生产	39.00%		权益法
新疆丰华时代科技有限公司	新疆昌吉	新疆昌吉	运输	35.00%		权益法
新疆九华天物流有限公司	新疆昌吉	新疆昌吉	运输	18.00%		权益法
沁阳市黄河碳素有限责任公司	河南沁阳	河南沁阳	碳素生产	40.00%		权益法
新疆神兴能源有限责任公司	新疆昌吉	新疆昌吉	新能源技术推广服务	40.07%		权益法

(4) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
国能民权热电有限公司	0.00	-23,759,776.00	-23,759,776.00

其他说明

十、与金融工具相关的风险

1、金融工具分类

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下：

(1) 金融资产

2021 年 6 月 30 日	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		合计
		准则要求	指定	
货币资金	11,509,537,962.09			11,509,537,962.09
应收账款	616,577,199.03			616,577,199.03
应收款项融资	0	1,622,735,902.08		1,622,735,902.08
其他应收款	478,037,080.29			478,037,080.29
其他权益工具投资			96,387,082.97	96,387,082.97
合计	12,604,152,241.41	1,622,735,902.08	96,387,082.97	14,323,275,226.46

2020 年	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		合计
		准则要求	指定	
货币资金	14,151,022,254.84			14,151,022,254.84
应收账款	851,355,314.68			851,355,314.68
应收款项融资	-	687,380,436.33		687,380,436.33
其他应收款	437,651,162.70			437,651,162.70
其他权益工具投资	-		96,912,982.97	96,912,982.97
合计	15,440,028,732.22	687,380,436.33	96,912,982.97	16,224,322,151.52

(2) 金融负债

2021 年	以公允价值计量且其变动计入当期损益（指定）	以摊余成本计量的金融负债	合计
短期借款		13,535,262,084.22	13,535,262,084.22
应付票据		13,061,227,157.92	13,061,227,157.92
应付账款		3,772,306,719.61	3,772,306,719.61
其他应付款		1,949,278,829.74	1,949,278,829.74

一年内到期的非流动负债		3,362,696,718.38	3,362,696,718.38
长期借款		6,159,093,896.70	6,159,093,896.70
合计		41,839,865,406.57	41,839,865,406.57

2020 年	以公允价值计量且其变动计入当期损益（指定）	以摊余成本计量的金融负债	合计
短期借款		12,591,431,742.14	12,591,431,742.14
应付票据		14,005,057,500.00	14,005,057,500.00
应付账款		3,745,881,311.31	3,745,881,311.31
其他应付款		1,901,188,031.63	1,901,188,031.63
一年内到期的非流动负债		3,362,696,718.38	3,362,696,718.38
长期借款		6,159,093,896.70	6,159,093,896.70
长期应付款		41,765,349,200.16	41,765,349,200.16
合计		12,591,431,742.14	12,591,431,742.14

2、金融资产转移

已转移但未整体终止确认的金融资产

于 2021 年 06 月 30 日，本集团已背书给供应商用于结算应付账款的银行承兑汇票的账面价值为人民币 11,076,606.37 元（2020 年 12 月 31 日：人民币 6,330,232.73 元）。本集团认为，本集团保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险，因此，继续全额确认其及与之相关的已结算应付账款。背书后，本集团不再保留使用其的权利，包括将其出售、转让或质押给其他第三方的权利。于 2021 年 06 月 30 日，本集团以其结算的应付账款账面价值总计为人民币 11,243,750.67 元（2020 年 12 月 31 日：人民币 6,387,512.31 元）。

已整体终止确认但继续涉入的已转移金融资产

于 2021 年 06 月 30 日，本集团已背书给供应商用于结算应付账款的银行承兑汇票的账面价值为人民币 4,715,974,390.62 元（2020 年 12 月 31 日：人民币 2,138,838,514.98 元）。本年度本集团与中国境内多家银行操作若干贴现业务，于 2021 年 06 月 30 日，本集团已贴现给银行的银行承兑汇票账面价值为人民币 8,605,338,569.53 元（2020 年 12 月 31 日：人民币 14,085,608,180.15 元）。于 2020 年 12 月 31 日，其到期日为 1 至 12 个月，根据《票据法》相关规定，若承兑银行拒绝付款的，其持有人有权向本集团追索（“继续涉入”）。本集团认为，本集团已经转移了其几乎所有的风险和报酬，因此，终止确认其及与之相关的已结算应付账款的账面价值。继续涉入及回购的最大损失和未折现现金流量等于其账面价值。本集团认为，继续涉入公允价值并不重大。

3、金融工具风险

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险（包括汇率风险、利率风险和煤炭、铝锭的价格风险）。本集团的主要金融工具包括货币资金、借款、应收票据及应收账款、应付票据及应付账款。

信用风险

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。

由于货币资金、应收银行承兑汇票的交易对手是声誉良好并拥有较高信用评级的银行，这些金融工具信用风险较低。本集团其他金融资产包括应收账款及其他应收款，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具

的账面金额。

由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手和行业进行管理。于 2021 年 06 月 30 日，本集团具有特定信用风险集中，本集团的应收账款的 22.38%及其他应收款的 18.23%（2020 年 12 月 31 日：62.60%、16.61%）分别源于应收账款及其他应收款余额最大客商；本集团应收账款的 48.36%及其他应收款余额的 52.05%（2020 年 12 月 31 日：67.17 %、43.49%）分别源于应收账款及其他应收款交易额前五大客商。本集团对应收账款及其他应收款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

信用风险显著增加判断标准

本集团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是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本集团历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本集团以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，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变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本集团认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- （1）定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- （2）定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等；
- （3）上限指标为债务人合同付款（包括本金和利息）逾期超过 30 天。

已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本集团所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本集团评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- （1）发行方或债务人发生重大财务困难；
- （2）债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- （3）债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- （4）债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- （5）发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- （6）以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本集团对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本集团考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

（1）违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。本集团的违约概率以预期信用模型结果为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；

（2）违约损失率是指本集团对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

（3）违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本集团应被偿付的金额。

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本集团通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

流动性风险

本集团采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本集团运营产生的预计现金流量。

本集团的目标是运用银行借款、融资租赁、发行债券和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

汇率风险

本集团面临交易性的汇率风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。本集团销售净额约 2.20%（2020 年：2.53%）是以发生销售的经营单位的记账本位币以外的货币计价的。在所有其他变量保持不变的假设下，汇率发生合理、可能的变动时，将对净损益和其他综合收益的税后净额产生的影响并不重大。

本集团资本管理的主要目标是确保本集团持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。本集团根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化管理资本结构并对其进行调整。为维持或调整资本结构，本集团可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本集团不受外部强制性资本要求约束。本集团采用资产负债率来管理资本，资产负债率是指总负债和总资产的比率。本集团于资产负债表日的资产负债率如下：

单位：元

项目	2021 年 06 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
资产总额	59,302,575,502.01	60,645,473,028.78
负债总额	44,950,402,168.95	48,219,186,954.15
资产负债率	75.80%	79.51%

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

2021 年 6 月 30 日

项目	公允价值计量使用的输入值			合计
	活跃市场报价	重要可观察输入值	重要不可观察输入值	
	（第一层次）	（第二层次）	（第三层次）	
持续的公允价值计量				
其他权益工具投资			96,387,082.97	96,387,082.97
应收款项融资		1,622,735,902.08		1,622,735,902.08
合计		1,622,735,902.08	96,387,082.97	1,719,122,985.05

2020 年 12 月 31 日

项目	公允价值计量使用的输入值			合计
	活跃市场报价	重要可观察输入值	重要不可观察输入值	
	（第一层次）	（第二层次）	（第三层次）	
持续的公允价值计量				
其他权益工具投资			96,912,982.97	96,912,982.97
应收款项融资		687,380,436.33		687,380,436.33
合计		687,380,436.33	96,912,982.97	784,293,419.30

2、以公允价值披露的资产和负债

单位：元

2021年6月30日

项目	公允价值计量使用的输入值			合计
	活跃市场报价	重要可观察输入值	重要不可观察输入值	
	(第一层次)	(第二层次)	(第三层次)	
长期借款		6,159,093,896.70		6,159,093,896.70
租赁负债		633,775,121.24		633,775,121.24
合计		6,792,869,017.94		6,792,869,017.94

2020年12月31日（追溯前）

项目	公允价值计量使用的输入值			合计
	活跃市场报价	重要可观察输入值	重要不可观察输入值	
	(第一层次)	(第二层次)	(第三层次)	
长期借款		6,900,749,743.53		6,900,749,743.53
长期应付款		3,755,705,015.23		3,755,705,015.23
合计		10,656,454,758.76		10,656,454,758.76

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
河南神火集团有限公司	河南省永城市	煤炭、电解铝、发电、铝材及房地产等	1,569,750,000.00	21.60%	24.54%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是商丘市人民政府国有资产监督管理委员会。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

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九、2。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
河南神火集团新利达有限公司	同一控股股东

河南神火建筑安装工程有限公司	同一控股股东
神火国际集团有限公司	同一控股股东
河南神火集团永新物业有限公司	同一控股股东
阜康市新利达商贸有限公司	同一控股股东
永城市神火利达商贸有限公司	同一控股股东
汝州市神火顺通矿业有限公司	同一控股股东
河南神火集团职工总医院	同一控股股东
阜康市新利达机械制造有限公司	同一控股股东
神火集团光明有限责任公司	同一控股股东
许昌神火机械有限公司	同一控股股东
商丘阳光铝材有限公司	联营企业子公司
河南神火铝材有限公司	联营企业子公司
华晨电力股份公司	子公司少数股东
郑州裕中能源有限责任公司	子公司少数股东
甘肃冶金兰澳进出口有限公司	子公司少数股东
郑州裕中能源有限责任公司	子公司少数股东
文山州城乡开发投资有限公司	子公司少数股东
河南资产神火转型发展基金（有限合伙）	控股股东之联营企业
河南有色汇源铝业有限公司	本公司施加重大影响的被投资方

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
河南神火集团新利达有限公司	同一控股股东
河南神火建筑安装工程有限公司	同一控股股东
神火国际集团有限公司	同一控股股东
河南神火集团永新物业有限公司	同一控股股东
阜康市新利达商贸有限公司	同一控股股东
永城市神火利达商贸有限公司	同一控股股东
汝州市神火顺通矿业有限公司	同一控股股东
河南神火集团职工总医院	同一控股股东
阜康市新利达机械制造有限公司	同一控股股东
神火集团光明有限责任公司	同一控股股东
许昌神火机械有限公司	同一控股股东

商丘阳光铝材有限公司	联营企业子公司
河南神火铝材有限公司	联营企业子公司
华晨电力股份公司	子公司少数股东
郑州裕中能源有限责任公司	子公司少数股东
甘肃冶金兰澳进出口有限公司	子公司少数股东
郑州裕中能源有限责任公司	子公司少数股东
文山州城乡开发投资有限公司	子公司少数股东
河南资产神火转型发展基金（有限合伙）	控股股东之联营企业
河南有色汇源铝业有限公司	本公司施加重大影响的被投资方

其他说明

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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
河南神火集团光明有限责任公司	住宿费	251,702.36			383,262.09
河南神火集团新利达有限公司	采购材料、修理费等	117,531,368.84	252,540,000.00	否	86,636,258.60
河南神火集团有限公司	医疗费	1,123,488.00			1,692,581.00
河南神火建筑安装工程有限公司	工程施工劳务	40,339,396.07	160,661,600.00	否	73,692,124.94
河南神火运输有限公司	运输费	151,605,135.00			398,071,039.32
商丘新发投资有限公司	氧化铝	914,530.98			462,192.78
新疆丰华时代科技有限公司	运输费	10,535,234.54			14,273,344.93
新疆九华天物流有限公司	运输费	13,491,796.49			12,367,402.61
商丘阳光铝材有限公司	购买坯料等	44,637,545.90			
合计		380,430,198.18			587,578,206.27

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
河南神火集团新利达有限公司	销售废旧物资等	26,323,491.17	42,598,641.59
河南神火集团新利达有限公司	销售电力	890,910.22	1,647,569.92
河南神火集团有限公司	销售铝产品	386,900,626.61	249,220,847.04
河南神火铝材有限公司	销售废旧资产	100,757,851.49	

新疆丰华时代科技有限公司	销售电力	511,425.39	2,179,889.60
郑州裕中能源有限责任公司	销售材料	19,516,454.30	
商丘阳光铝材有限公司	销售铝锭	320,519,010.48	
合计		855,419,769.66	295,646,948.15

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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
无			

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
河南神火集团有限公司	土地使用权	263,042.62	404,400.00
河南神火集团有限公司	房屋	314,645.09	510,950.00
河南神火建筑安装工程有限公司	房屋	60,000.00	60,000.00

关联租赁情况说明

1、公司与神火集团签订了以下合同：

①签订《国有土地使用权租赁合同》，有偿使用葛店煤矿19,900平方米土地，新庄煤矿48,840平方米土地，新庄铁路专用线56,277.666平方米土地，年租金共计80.88万元，租赁期限为20年。

②签订《房屋租赁合同》，有偿使用办公楼10,218.75平方米，年租金102.19万元，租赁期限为20年。

报告期内，公司按照新租赁准则确认使用权资产，使用权资产摊销金额分别为263,042.62元、314,645.09元。

2、本公司与河南神火建筑安装工程有限公司签订房屋租赁协议，有偿使用河南神火建筑安装工程有限公司办公室三十六间，年租金12万元，租赁期限为1年。

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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
A 银行融资担保				
神火发电	21,289,450.00	2012 年 05 月 28 日	2021 年 10 月 20 日	否
神火发电	21,289,450.00	2012 年 05 月 29 日	2022 年 05 月 20 日	否
神火发电	21,289,450.00	2012 年 07 月 04 日	2022 年 10 月 20 日	否
神火发电	21,289,450.00	2012 年 08 月 01 日	2023 年 05 月 20 日	否
神火发电	21,289,450.00	2012 年 11 月 18 日	2023 年 10 月 20 日	否

神火发电	21,289,450.00	2013 年 05 月 27 日	2024 年 05 月 20 日	否
神火发电	21,289,450.00	2013 年 05 月 27 日	2024 年 10 月 20 日	否
神火发电	21,289,450.00	2013 年 05 月 27 日	2025 年 05 月 20 日	否
神火发电	21,289,450.00	2013 年 05 月 27 日	2025 年 10 月 20 日	否
神火发电	21,289,450.00	2013 年 05 月 27 日	2026 年 05 月 20 日	否
神火发电	21,289,450.00	2013 年 06 月 14 日	2026 年 10 月 20 日	否
神火发电	21,289,450.00	2013 年 06 月 14 日	2027 年 05 月 20 日	否
神火发电	21,289,450.00	2013 年 06 月 14 日	2027 年 10 月 20 日	否
神火发电	30,413,500.00	2013 年 06 月 14 日	2028 年 03 月 27 日	否
神火发电	6,000,000.00	2013 年 04 月 27 日	2021 年 10 月 26 日	否
神火发电	15,800,000.00	2013 年 04 月 27 日	2022 年 04 月 26 日	否
神火发电	12,000,000.00	2013 年 05 月 31 日	2021 年 11 月 30 日	否
神火发电	31,600,000.00	2013 年 05 月 31 日	2022 年 05 月 30 日	否
神火发电	12,000,000.00	2013 年 06 月 26 日	2021 年 12 月 25 日	否
神火发电	31,600,000.00	2013 年 06 月 26 日	2022 年 06 月 25 日	否
兴隆矿业	50,000,000.00	2020 年 07 月 08 日	2021 年 07 月 07 日	否
兴隆矿业	100,000,000.00	2020 年 07 月 30 日	2021 年 07 月 30 日	否
兴隆矿业	50,000,000.00	2020 年 11 月 04 日	2021 年 11 月 03 日	否
兴隆矿业	100,000,000.00	2020 年 11 月 24 日	2021 年 11 月 24 日	否
兴隆矿业	100,000,000.00	2021 年 05 月 20 日	2022 年 05 月 20 日	否
兴隆矿业	195,000,000.00	2021 年 06 月 10 日	2022 年 06 月 10 日	否
许昌新龙矿业	200,000,000.00	2020 年 09 月 07 日	2021 年 09 月 07 日	否
许昌新龙矿业	70,000,000.00	2021 年 01 月 15 日	2022 年 01 月 15 日	否
许昌新龙矿业	30,000,000.00	2021 年 02 月 10 日	2022 年 02 月 10 日	否
许昌新龙矿业	100,000,000.00	2021 年 04 月 28 日	2022 年 04 月 28 日	否
许昌新龙矿业	170,000,000.00	2021 年 06 月 16 日	2022 年 06 月 16 日	否
新疆煤电	1,000,000.00	2020 年 06 月 30 日	2021 年 12 月 30 日	否
新疆煤电	197,000,000.00	2020 年 06 月 30 日	2022 年 06 月 25 日	否
新疆煤电	200,000,000.00	2020 年 11 月 25 日	2022 年 11 月 25 日	否
新疆煤电	100,000.00	2020 年 08 月 28 日	2021 年 08 月 27 日	否
新疆煤电	100,000.00	2020 年 08 月 28 日	2022 年 02 月 27 日	否
新疆煤电	99,700,000.00	2020 年 08 月 28 日	2022 年 08 月 27 日	否
新疆煤电	330,000,000.00	2020 年 10 月 15 日	2021 年 10 月 15 日	否
新疆煤电	100,000,000.00	2020 年 10 月 21 日	2021 年 10 月 21 日	否

新疆煤电	400,000,000.00	2020 年 09 月 18 日	2021 年 09 月 17 日	否
新疆炭素	100,000,000.00	2020 年 10 月 10 日	2021 年 10 月 10 日	否
新疆炭素	1,000,000.00	2020 年 06 月 30 日	2021 年 12 月 30 日	否
新疆炭素	197,000,000.00	2020 年 06 月 30 日	2022 年 06 月 25 日	否
云南神火	322,100,000.00	2020 年 01 月 16 日	2027 年 01 月 16 日	否
云南神火	161,050,000.00	2020 年 06 月 02 日	2027 年 06 月 02 日	否
云南神火	161,050,000.00	2020 年 10 月 12 日	2028 年 10 月 12 日	否
云南神火	200,000,000.00	2021 年 06 月 17 日	2022 年 06 月 16 日	否
神隆宝鼎	120,000,000.00	2020 年 01 月 08 日	2029 年 01 月 08 日	否
神隆宝鼎	100,000,000.00	2020 年 05 月 26 日	2029 年 05 月 26 日	否
神隆宝鼎	80,000,000.00	2020 年 11 月 17 日	2029 年 11 月 17 日	否
上海神火铝箔	50,000,000.00	2020 年 08 月 24 日	2021 年 08 月 24 日	否
上海神火铝箔	200,000,000.00	2020 年 11 月 19 日	2021 年 11 月 19 日	否
上海神火铝箔	54,000,000.00	2021 年 03 月 12 日	2021 年 11 月 18 日	否
上海神火铝箔	58,000,000.00	2021 年 06 月 02 日	2022 年 06 月 01 日	否
神火国贸	50,000,000.00	2021 年 01 月 14 日	2021 年 07 月 14 日	否
广西龙州	36,000,000.00	2020 年 12 月 22 日	2030 年 12 月 21 日	否
广西龙州	86,400,000.00	2021 年 01 月 05 日	2031 年 01 月 05 日	否
广西龙州	54,000,000.00	2021 年 02 月 02 日	2031 年 02 月 02 日	否
广西龙州	7,200,000.00	2021 年 02 月 28 日	2031 年 02 月 28 日	否
广西龙州	14,400,000.00	2021 年 03 月 02 日	2031 年 03 月 02 日	否
广西龙州	20,880,000.00	2021 年 03 月 02 日	2031 年 03 月 02 日	否
广西龙州	19,080,000.00	2021 年 03 月 26 日	2031 年 03 月 26 日	否
广西龙州	10,800,000.00	2021 年 03 月 31 日	2031 年 03 月 31 日	否
广西龙州	54,000,000.00	2021 年 03 月 31 日	2031 年 03 月 31 日	否
广西龙州	12,600,000.00	2021 年 04 月 06 日	2031 年 04 月 06 日	否
广西龙州	24,120,000.00	2021 年 04 月 09 日	2031 年 04 月 09 日	否
广西龙州	29,880,000.00	2021 年 04 月 30 日	2031 年 04 月 30 日	否
广西龙州	30,960,000.00	2021 年 06 月 21 日	2031 年 06 月 21 日	否
B 银行承兑汇票担保				
上海神火铝箔	30,000,000.00	2020 年 12 月 22 日	2021 年 11 月 19 日	否
上海神火铝箔	12,000,000.00	2021 年 02 月 26 日	2021 年 08 月 25 日	否
上海神火铝箔	30,000,000.00	2021 年 03 月 17 日	2021 年 09 月 17 日	否
上海神火铝箔	24,000,000.00	2021 年 03 月 29 日	2021 年 09 月 29 日	否

上海神火铝箔	18,000,000.00	2021 年 04 月 27 日	2021 年 10 月 27 日	否
上海神火铝箔	30,000,000.00	2021 年 05 月 28 日	2021 年 11 月 27 日	否
上海神火铝箔	42,000,000.00	2021 年 06 月 04 日	2021 年 12 月 04 日	否
上海神火铝箔	31,800,000.00	2021 年 06 月 25 日	2021 年 12 月 25 日	否
神火发电	100,000,000.00	2020 年 07 月 10 日	2021 年 07 月 10 日	否
神火发电	99,996,000.00	2020 年 07 月 21 日	2021 年 07 月 21 日	否
神火发电	14,994,000.00	2020 年 08 月 18 日	2021 年 08 月 18 日	否
神火发电	150,000,000.00	2020 年 08 月 31 日	2021 年 08 月 31 日	否
神火发电	80,000,000.00	2020 年 09 月 17 日	2021 年 09 月 17 日	否
神火发电	69,990,000.00	2021 年 01 月 13 日	2022 年 01 月 13 日	否
神火发电	100,000,000.00	2021 年 01 月 14 日	2022 年 01 月 14 日	否
神火发电	150,000,000.00	2021 年 02 月 05 日	2022 年 02 月 05 日	否
神火发电	100,000,000.00	2021 年 02 月 07 日	2021 年 08 月 05 日	否
神火发电	39,996,000.00	2021 年 04 月 28 日	2022 年 04 月 28 日	否
神火国贸	150,000,000.00	2020 年 12 月 18 日	2021 年 12 月 18 日	否
神火国贸	50,000,000.00	2021 年 02 月 08 日	2021 年 08 月 08 日	否
神火国贸	65,000,000.00	2021 年 02 月 26 日	2022 年 02 月 26 日	否
新疆炭素	97,500,000.00	2020 年 10 月 22 日	2021 年 10 月 22 日	否
新疆炭素	21,600,000.00	2020 年 12 月 07 日	2021 年 12 月 07 日	否
新疆炭素	33,000,000.00	2020 年 12 月 08 日	2021 年 12 月 08 日	否
新疆炭素	99,995,000.00	2021 年 02 月 23 日	2022 年 02 月 23 日	否
兴隆矿业	10,000,000.00	2020 年 09 月 03 日	2021 年 09 月 03 日	否
兴隆矿业	100,000,000.00	2021 年 01 月 06 日	2022 年 01 月 06 日	否
兴隆矿业	190,000,000.00	2021 年 01 月 08 日	2022 年 01 月 08 日	否
兴隆矿业	50,000,000.00	2021 年 01 月 13 日	2021 年 07 月 13 日	否
兴隆矿业	89,000,000.00	2021 年 03 月 22 日	2022 年 03 月 22 日	否
许昌新龙矿业	100,000,000.00	2020 年 07 月 09 日	2021 年 07 月 09 日	否
许昌新龙矿业	100,000,000.00	2020 年 08 月 13 日	2021 年 08 月 13 日	否
许昌新龙矿业	100,000,000.00	2021 年 01 月 06 日	2021 年 12 月 06 日	否
许昌新龙矿业	150,000,000.00	2021 年 02 月 04 日	2022 年 02 月 04 日	否
许昌新龙矿业	149,000,000.00	2021 年 03 月 19 日	2022 年 03 月 19 日	否
新疆煤电	104,975,000.00	2020 年 07 月 16 日	2021 年 07 月 16 日	否
新疆煤电	280,000,000.00	2020 年 07 月 28 日	2021 年 07 月 28 日	否
新疆煤电	169,995,000.00	2020 年 07 月 29 日	2021 年 07 月 29 日	否

新疆煤电	199,980,000.00	2020 年 09 月 08 日	2021 年 09 月 08 日	否
新疆煤电	44,999,500.00	2020 年 09 月 22 日	2021 年 09 月 21 日	否
新疆煤电	8,125,000.00	2021 年 01 月 20 日	2021 年 07 月 20 日	否
新疆煤电	16,250,000.00	2021 年 01 月 21 日	2021 年 07 月 21 日	否
新疆煤电	40,625,000.00	2021 年 01 月 22 日	2021 年 07 月 22 日	否
新疆煤电	170,000,000.00	2021 年 03 月 02 日	2022 年 03 月 02 日	否
新疆煤电	200,000,000.00	2021 年 03 月 18 日	2022 年 03 月 18 日	否
新疆煤电	300,000,000.00	2021 年 03 月 23 日	2022 年 03 月 23 日	否
C 融资租赁担保				
新疆煤电	15,856,428.00	2018 年 10 月 10 日	2021 年 07 月 10 日	否
新疆煤电	15,856,428.00	2018 年 10 月 10 日	2021 年 10 月 10 日	否
新疆煤电	15,856,428.00	2018 年 10 月 10 日	2022 年 01 月 10 日	否
新疆煤电	15,856,428.00	2018 年 10 月 10 日	2022 年 04 月 10 日	否
新疆煤电	18,067,739.47	2019 年 06 月 04 日	2021 年 07 月 02 日	否
新疆煤电	18,067,739.47	2019 年 06 月 04 日	2021 年 10 月 04 日	否
新疆煤电	18,067,739.47	2019 年 06 月 04 日	2022 年 01 月 04 日	否
新疆煤电	18,067,739.47	2019 年 06 月 04 日	2022 年 04 月 04 日	否
新疆煤电	27,101,609.21	2019 年 06 月 18 日	2021 年 07 月 16 日	否
新疆煤电	27,101,609.21	2019 年 06 月 18 日	2021 年 10 月 18 日	否
新疆煤电	27,101,609.21	2019 年 06 月 18 日	2022 年 01 月 18 日	否
新疆煤电	27,101,609.21	2019 年 06 月 18 日	2022 年 04 月 18 日	否
新疆煤电	50,590,781.25	2019 年 08 月 29 日	2021 年 08 月 29 日	否
新疆煤电	27,096,755.38	2019 年 12 月 04 日	2021 年 09 月 15 日	否
新疆煤电	27,096,755.38	2019 年 12 月 04 日	2021 年 12 月 15 日	否
新疆煤电	27,096,755.38	2019 年 12 月 04 日	2022 年 03 月 15 日	否
新疆煤电	27,096,755.38	2019 年 12 月 04 日	2022 年 06 月 15 日	否
新疆煤电	27,096,755.38	2019 年 12 月 04 日	2022 年 09 月 15 日	否
新疆煤电	27,096,755.38	2019 年 12 月 04 日	2022 年 12 月 04 日	否
新疆煤电	45,106,548.81	2020 年 07 月 10 日	2021 年 07 月 09 日	否
新疆煤电	45,106,548.81	2020 年 07 月 10 日	2021 年 10 月 08 日	否
新疆煤电	45,106,548.81	2020 年 07 月 10 日	2022 年 01 月 10 日	否
新疆煤电	45,106,548.81	2020 年 07 月 10 日	2022 年 04 月 08 日	否
新疆煤电	45,106,548.81	2020 年 07 月 10 日	2022 年 07 月 08 日	否
新疆煤电	45,106,548.81	2020 年 07 月 10 日	2022 年 10 月 10 日	否

新疆煤电	45,106,548.81	2020 年 07 月 10 日	2023 年 01 月 10 日	否
新疆煤电	45,106,548.81	2020 年 07 月 10 日	2023 年 04 月 10 日	否
新疆煤电	45,106,548.81	2020 年 07 月 10 日	2023 年 07 月 10 日	否
新疆煤电	27,014,031.25	2020 年 09 月 21 日	2021 年 09 月 20 日	否
新疆煤电	26,790,250.00	2020 年 09 月 21 日	2021 年 12 月 20 日	否
新疆煤电	26,566,468.75	2020 年 09 月 21 日	2022 年 03 月 18 日	否
新疆煤电	26,342,687.50	2020 年 09 月 21 日	2022 年 06 月 20 日	否
新疆煤电	26,118,906.25	2020 年 09 月 21 日	2022 年 09 月 20 日	否
新疆煤电	25,895,125.00	2020 年 09 月 21 日	2022 年 12 月 20 日	否
新疆煤电	25,671,343.75	2020 年 09 月 21 日	2023 年 03 月 20 日	否
新疆煤电	25,447,562.50	2020 年 09 月 21 日	2023 年 06 月 20 日	否
新疆煤电	25,231,244.50	2020 年 09 月 21 日	2023 年 09 月 21 日	否

本公司作为被担保方

单位：元

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
A 银行融资担保				
神火集团	250,000,000.00	2020 年 07 月 22 日	2021 年 07 月 21 日	否
神火集团	200,000,000.00	2020 年 08 月 25 日	2021 年 08 月 25 日	否
神火集团	100,000,000.00	2020 年 09 月 15 日	2021 年 09 月 08 日	否
神火集团	30,000,000.00	2020 年 09 月 18 日	2021 年 09 月 08 日	否
神火集团	200,000,000.00	2020 年 09 月 15 日	2021 年 09 月 15 日	否
神火集团	80,000,000.00	2020 年 09 月 21 日	2021 年 09 月 16 日	否
神火集团	50,000,000.00	2020 年 10 月 29 日	2021 年 10 月 21 日	否
神火集团	110,000,000.00	2020 年 11 月 03 日	2021 年 11 月 03 日	否
神火集团	65,000,000.00	2020 年 11 月 24 日	2021 年 11 月 16 日	否
神火集团	70,000,000.00	2020 年 11 月 24 日	2021 年 11 月 16 日	否
神火集团	50,000,000.00	2020 年 11 月 30 日	2021 年 11 月 29 日	否
神火集团	100,000,000.00	2020 年 11 月 30 日	2021 年 11 月 29 日	否
神火集团	50,000,000.00	2020 年 12 月 24 日	2021 年 12 月 24 日	否
神火集团	35,000,000.00	2021 年 02 月 07 日	2022 年 01 月 14 日	否
神火集团	50,000,000.00	2021 年 02 月 07 日	2022 年 01 月 14 日	否
神火集团	50,000,000.00	2021 年 02 月 26 日	2022 年 01 月 14 日	否
神火集团	150,000,000.00	2021 年 01 月 15 日	2022 年 01 月 15 日	否
神火集团	140,000,000.00	2021 年 01 月 16 日	2022 年 01 月 15 日	否

神火集团	180,000,000.00	2021 年 01 月 18 日	2022 年 01 月 17 日	否
神火集团	120,000,000.00	2021 年 01 月 29 日	2022 年 01 月 28 日	否
神火集团	200,000,000.00	2021 年 02 月 10 日	2022 年 02 月 09 日	否
神火集团	130,000,000.00	2021 年 03 月 05 日	2022 年 03 月 04 日	否
神火集团	50,000,000.00	2021 年 03 月 31 日	2022 年 03 月 30 日	否
神火集团	150,000,000.00	2021 年 04 月 02 日	2022 年 03 月 30 日	否
神火集团	100,000,000.00	2021 年 04 月 12 日	2022 年 04 月 11 日	否
神火集团	150,000,000.00	2021 年 05 月 12 日	2022 年 05 月 12 日	否
神火集团	100,000,000.00	2021 年 05 月 24 日	2022 年 05 月 23 日	否
神火集团	200,000,000.00	2021 年 06 月 04 日	2022 年 06 月 04 日	否
神火集团	200,000,000.00	2021 年 06 月 10 日	2022 年 06 月 09 日	否
神火集团	100,000,000.00	2021 年 06 月 04 日	2022 年 06 月 03 日	否
神火集团	160,000,000.00	2021 年 06 月 11 日	2022 年 06 月 10 日	否
神火集团	170,000,000.00	2021 年 06 月 16 日	2022 年 06 月 15 日	否
神火集团	100,000,000.00	2021 年 06 月 25 日	2022 年 06 月 24 日	否
神火集团	55,000,000.00	2021 年 06 月 29 日	2022 年 06 月 10 日	否
神火集团	15,000,000.00	2012 年 01 月 19 日	2021 年 12 月 21 日	否
神火集团	15,000,000.00	2012 年 01 月 19 日	2022 年 06 月 21 日	否
神火集团	15,000,000.00	2012 年 01 月 19 日	2022 年 12 月 21 日	否
神火集团	15,000,000.00	2012 年 01 月 19 日	2023 年 06 月 21 日	否
神火集团	15,000,000.00	2012 年 01 月 19 日	2023 年 12 月 28 日	否
神火集团	13,710,550.00	2012 年 05 月 28 日	2021 年 10 月 20 日	否
神火集团	13,710,550.00	2012 年 05 月 29 日	2022 年 05 月 20 日	否
神火集团	13,710,550.00	2012 年 07 月 04 日	2022 年 10 月 20 日	否
神火集团	13,710,550.00	2012 年 08 月 01 日	2023 年 05 月 20 日	否
神火集团	13,710,550.00	2012 年 11 月 18 日	2023 年 10 月 20 日	否
神火集团	13,710,550.00	2013 年 05 月 27 日	2024 年 05 月 20 日	否
神火集团	13,710,550.00	2013 年 05 月 27 日	2024 年 10 月 20 日	否
神火集团	13,710,550.00	2013 年 05 月 27 日	2025 年 05 月 20 日	否
神火集团	13,710,550.00	2013 年 05 月 27 日	2025 年 10 月 20 日	否
神火集团	13,710,550.00	2013 年 05 月 27 日	2026 年 05 月 20 日	否
神火集团	13,710,550.00	2013 年 06 月 14 日	2026 年 10 月 20 日	否
神火集团	13,710,550.00	2013 年 06 月 14 日	2027 年 05 月 20 日	否
神火集团	13,710,550.00	2013 年 06 月 14 日	2027 年 10 月 20 日	否

神火集团	19,586,500.00	2013 年 06 月 14 日	2028 年 03 月 27 日	否
神火集团	135,580,000.00	2020 年 01 月 16 日	2022 年 07 月 16 日	否
神火集团	135,580,000.00	2020 年 01 月 16 日	2023 年 01 月 16 日	否
神火集团	135,580,000.00	2020 年 01 月 16 日	2023 年 07 月 16 日	否
神火集团	135,580,000.00	2020 年 01 月 16 日	2024 年 01 月 16 日	否
神火集团	135,580,000.00	2020 年 01 月 16 日	2024 年 07 月 16 日	否
神火集团	135,580,000.00	2020 年 06 月 02 日	2025 年 01 月 16 日	否
神火集团	135,580,000.00	2020 年 06 月 02 日	2025 年 07 月 16 日	否
神火集团	67,790,000.00	2020 年 06 月 02 日	2026 年 01 月 16 日	否
神火集团	67,790,000.00	2020 年 10 月 12 日	2026 年 01 月 16 日	否
神火集团	135,580,000.00	2020 年 10 月 12 日	2026 年 07 月 16 日	否
神火集团	135,580,000.00	2020 年 10 月 12 日	2027 年 01 月 16 日	否
神火集团	113,201,400.00	2021 年 06 月 17 日	2022 年 06 月 16 日	否
神火集团	2,000,000.00	2020 年 04 月 17 日	2021 年 10 月 17 日	否
神火集团	2,000,000.00	2020 年 04 月 17 日	2022 年 04 月 17 日	否
神火集团	2,000,000.00	2020 年 04 月 17 日	2022 年 10 月 17 日	否
神火集团	490,000,000.00	2020 年 04 月 17 日	2023 年 04 月 06 日	否
神火集团	100,000,000.00	2020 年 07 月 30 日	2021 年 07 月 29 日	否
神火集团	25,000,000.00	2019 年 08 月 29 日	2021 年 07 月 15 日	否
神火集团	60,000,000.00	2019 年 08 月 29 日	2021 年 08 月 26 日	否
神火集团	100,000,000.00	2019 年 08 月 29 日	2022 年 07 月 15 日	否
神火集团	200,000,000.00	2019 年 08 月 29 日	2022 年 08 月 26 日	否
神火集团	100,000,000.00	2019 年 08 月 29 日	2023 年 07 月 15 日	否
神火集团	200,000,000.00	2019 年 08 月 29 日	2023 年 08 月 26 日	否
神火集团	100,000,000.00	2019 年 08 月 29 日	2024 年 07 月 15 日	否
神火集团	200,000,000.00	2019 年 08 月 29 日	2024 年 08 月 26 日	否
神火集团	999,776.63	2019 年 12 月 25 日	2021 年 12 月 15 日	否
神火集团	20,995,309.12	2019 年 12 月 25 日	2022 年 06 月 15 日	否
神火集团	49,988,831.23	2020 年 06 月 23 日	2022 年 12 月 15 日	否
神火集团	74,983,246.85	2020 年 08 月 16 日	2023 年 06 月 15 日	否
神火集团	149,966,493.70	2020 年 08 月 04 日	2023 年 12 月 15 日	否
神火集团	59,986,597.48	2020 年 09 月 22 日	2024 年 06 月 15 日	否
神火集团	139,968,727.44	2020 年 11 月 17 日	2024 年 12 月 20 日	否
神火集团	40,000,000.00	2020 年 08 月 24 日	2021 年 08 月 23 日	否

商丘新发投资有限公司	30,000,000.00	2020 年 07 月 09 日	2021 年 07 月 09 日	否
B 银行承兑汇票担保				
商丘新发投资有限公司	30,000,000.00	2021 年 06 月 28 日	2022 年 06 月 28 日	否
神火集团	133,000,000.00	2020 年 08 月 10 日	2021 年 08 月 10 日	否
神火集团	150,000,000.00	2020 年 10 月 22 日	2021 年 10 月 22 日	否
神火集团	60,000,000.00	2020 年 10 月 29 日	2021 年 10 月 26 日	否
神火集团	100,000,000.00	2020 年 12 月 08 日	2021 年 12 月 08 日	否
神火集团	140,000,000.00	2020 年 12 月 23 日	2021 年 12 月 22 日	否
神火集团	74,998,000.00	2021 年 01 月 08 日	2022 年 01 月 08 日	否
神火集团	140,000,000.00	2021 年 01 月 11 日	2022 年 01 月 11 日	否
神火集团	25,000,000.00	2021 年 01 月 25 日	2022 年 01 月 20 日	否
神火集团	140,000,000.00	2021 年 02 月 02 日	2022 年 02 月 02 日	否
神火集团	210,000,000.00	2021 年 02 月 25 日	2022 年 02 月 25 日	否
神火集团	150,000,000.00	2021 年 02 月 25 日	2022 年 02 月 25 日	否
神火集团	140,000,000.00	2021 年 03 月 09 日	2022 年 03 月 09 日	否
神火集团	60,000,000.00	2021 年 03 月 19 日	2022 年 03 月 19 日	否
神火集团	34,000,000.00	2021 年 04 月 22 日	2022 年 04 月 22 日	否
神火集团	16,000,000.00	2021 年 04 月 23 日	2022 年 04 月 22 日	否
神火集团	200,000,000.00	2021 年 06 月 29 日	2022 年 06 月 29 日	否
神火集团	500,000,000.00	2020 年 10 月 21 日	2021 年 10 月 21 日	否
神火集团	80,000,000.00	2020 年 08 月 24 日	2021 年 08 月 24 日	否
神火集团	199,500,000.00	2021 年 04 月 29 日	2022 年 04 月 29 日	否
C 信用证担保				
神火集团	80,000,000.00	2020 年 09 月 09 日	2021 年 09 月 09 日	否
神火集团	50,000,000.00	2020 年 12 月 18 日	2021 年 12 月 18 日	否
神火集团	50,000,000.00	2021 年 01 月 12 日	2022 年 01 月 12 日	否
神火集团	100,000,000.00	2021 年 02 月 26 日	2022 年 02 月 25 日	否
神火集团	40,000,000.00	2021 年 03 月 18 日	2022 年 03 月 18 日	否
神火集团	80,000,000.00	2020 年 08 月 24 日	2021 年 08 月 24 日	否
D 融资租赁担保				
神火集团	96,981,333.33	2020 年 08 月 17 日	2021 年 08 月 17 日	否
神火集团	6,912,966.25	2018 年 06 月 27 日	2021 年 08 月 27 日	否
神火集团	34,564,831.25	2018 年 07 月 12 日	2021 年 09 月 12 日	否
神火集团	3,166,998.75	2018 年 06 月 27 日	2022 年 06 月 27 日	否

神火集团	15,834,993.75	2018 年 07 月 12 日	2022 年 07 月 12 日	否
神火集团	15,856,428.00	2018 年 10 月 10 日	2021 年 07 月 10 日	否
神火集团	15,856,428.00	2018 年 10 月 10 日	2021 年 10 月 10 日	否
神火集团	15,856,428.00	2018 年 10 月 10 日	2022 年 01 月 10 日	否
神火集团	15,856,428.00	2018 年 10 月 10 日	2022 年 04 月 10 日	否

关联担保情况说明

(4) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
郑州裕中能源有限责任公司	1,243,750,585.26	2020 年 11 月 05 日	2021 年 12 月 31 日	
拆出				
无				

(5) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,143,800.00	3,638,700.00
合计	4,143,800.00	3,638,700.00

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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	郑州裕中能源有限责任公司	6,281,899.80		2,896,202.58	
	河南神火集团新利达有限公司			7,339,982.80	
	商丘阳光铝材有限公司	126,605,462.86			
其他应收款	禹州市三窑沟矿业有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00
	河南神火铝材有限公司	56,408,087.03			
	甘肃冶金兰澳进出口有限公司	7,972,420.62	7,972,420.62	7,972,420.62	7,972,420.62

预付款项	河南神火运输有限公司	71,843,322.71		92,525,881.35	
	商丘阳光铝材有限公司	646,232.22			
应收股利	河南省新郑煤电有限责任公司	318,435,000.00		318,435,000.00	
其他非流动资产	河南有色汇源铝业有限公司	923,690,609.47		923,690,609.47	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	永城市神火利达商贸有限公司	3,079,605.73	6,304,872.84
	阜康市新利达机械制造有限公司	856,461.19	2,854,237.19
	河南神火集团职工总医院	1,052,470.41	2,317,587.04
	河南神火集团有限公司		2,439,987.04
	许昌神火机械有限公司	9,393,383.96	9,393,383.96
	河南神火建筑安装工程有限公司	79,344,415.70	215,580,094.68
	河南神火集团新利达有限公司	59,766,079.13	59,329,688.25
	河南神火集团光明有限责任公司	264,134.53	1,427,400.91
	河南神火运输有限公司	4,951,616.34	15,206,022.10
	新疆丰华时代科技有限公司	1,222,740.66	4,269,308.26
	新疆九华天物流有限公司	4,720,899.32	3,114,841.84
	阜康市新利达商贸有限公司		7,982.91
	河南神火铝材有限公司		5,160,180.53
其他应付款	河南神火集团有限公司	87,684,162.70	318,335,146.17
	汝州市神火顺通矿业有限公司	8,138,098.41	8,054,121.92
	华晨电力股份公司	45,555,591.40	45,555,591.40
	河南神火建筑安装工程有限公司	5,886,219.31	6,152,779.17
	河南神火集团新利达有限公司	2,891,522.85	3,213,549.88
	商丘新发投资有限公司	571,526.72	571,526.72
	阜康市新利达机械制造有限公司	247,098.32	247,098.32
	禹州市三窑沟矿业有限公司	30,622,173.14	30,622,173.14
	郑州裕中能源有限责任公司	6,469,708.91	6,469,708.91
	河南神火集团光明有限责任公司		8,714.00
合同负债	河南神火集团新利达有限公司	489,041.89	2,182,294.20
	河南神火运输有限公司	1,905,371.95	1,548,601.59
其他流动负债	河南神火集团新利达有限公司	63,575.45	283,698.25

	河南神火运输有限公司	171,483.48	139,374.14
一年内到期的非流动负债	郑州裕中能源有限责任公司	1,224,296,232.24	1,196,289,685.26

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	104,457,680.00
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

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

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1、对华晨电力股份公司的投资承诺

2012年2月25日，本公司董事会第五届十一次会议审议通过了收购华晨电力股份公司（原“华兴电力股份公司”）全资子公司郑州裕中煤业有限公司（以下简称“裕中煤业”）51%股权的决议，收购价格为人民币61,020.00万元。

上述交易的定价原则是以双方共同委托的中天华资产评估有限责任公司出具的评估报告（中天华资评报字2012第1022号）和李沟铁矿探矿权咨询报告（中天华矿咨报20121号）确认的净资产价值为依据。经评估，裕中煤业净资产人民币98,742.31万元，加上未纳入评估范围的李沟探矿权价值人民币20,904.79万元，总价值为人民币119,647.10万元。据此，双方确认交易价格为人民币61,020.00万元。

2012年2月26日，本公司与华晨电力股份公司签订了《关于郑州裕中煤业有限公司之股权转让合同》，合同中约定：转让价款采取分期付款方式，公司在2012年2月29日前向华晨电力股份公司支付首期转让价款人民币20,000.00万元；2012年6月30日前支付人民币12,901.50万元；2012年12月31日前支付人民币12,901.50万元；鉴于裕中煤业通过子公司新密市恒业有限公司所属的李沟井田探矿权证书目前为铁矿权，矿种变更存在不确定性，华晨电力股份公司同意本公司暂不支付转让价款中的人民币15,217.00万元，该笔价款待矿种变更完成后20个工作日内支付；如因国家政策变化等原因李沟井田不能完成矿种变更，本公司无需支付该笔价款，同时本公司持有裕中煤业的股权比例不因此变更。

2012年4月11日，裕中煤业完成了股权变更登记手续。本公司已经向华晨电力股份公司支付人民币458,030,000.00元，其中：2012年度支付人民币329,015,000.00元，2013年度支付人民币129,015,000.00元。

截至2021年6月30日，新密市恒业有限公司控制的李沟井田铁矿探矿权证书矿种变更尚未完成，本公司尚未支付剩余股权转让款人民币152,170,000.00元。

2、对新疆丰华时代科技有限公司的投资承诺

于2016年6月2日，新疆神火煤电有限公司和新疆宜化矿业有限公司联合投资设立新疆丰华时代科技有限公司，注册资本人民币4,000万元。其中新疆神火煤电有限公司认缴出资额人民币1400万元，持股比例35%；新疆宜化矿业有限公司认缴出资额人民币2600万元，持股比例65%。截至2021年6月30日，新疆神火煤电有限公司已实际出资人民币420万元，尚未出资金额人民币980万元。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

2011年本公司下属子公司新疆神火煤电有限公司与中国第四冶金建设有限责任公司签订了《建设工程施工合同》，合同约定由中国第四冶金建设有限责任公司承建新疆神火煤电有限公司高精度铝合金项目电解车间及附属工程E标段项目，双方就工程款结算产生纠纷。

2020年10月26日，中国第四冶金建设有限责任公司向乌鲁木齐仲裁委员会提交仲裁申请书，请求新疆神火煤电有限公司支付剩余工程款、违约金及利息等合计19,998,164.28元。

本公司认为，中国第四冶金建设有限责任公司相关仲裁请求缺少法律依据，新疆神火煤电有限公司已按照合同约定全额支付工程款，因此未确认与该纠纷相关的预计负债。截至本财务报告批准报出日，乌鲁木齐仲裁委员会尚未对该仲裁作出裁决，最终裁决结果尚无法可靠估计。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	股权激励	19,585,815.00	
重要的对外投资			
重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			

2、其他资产负债表日后事项说明

(1) 实施2021年限制性股票激励计划

2021年3月19日，本公司董事会第八届九次会议审议通过了《河南神火煤电股份有限公司2021年限制性股票激励计划（草案）》，公司拟向136名激励对象授予不超过2,231.46万股限制性股票。其中，首次授予1,952.48万股，占授予总量的87.50%，占目前公司股本总额的0.87%；预留278.98万股，占授予总量的12.50%，占目前公司股本总额的0.13%。首次授予的限制性股票的授予价格为人民币4.98元/股。该事项尚需公司股东大会审议。

2021年5月25日，公司在内网公示了激励对象的姓名和职务，公示时间为2021年5月25日至2021年6月3日，共计10天。公示期满，公司未接到与本次限制性股票激励计划拟激励对象有关的异议。公司监事会对上述事项进行了核查，并发表了核查意见。

2021年6月23日，公司召开董事会第八届十四次会议和监事会第八届十次会议，同意以2021年6月23日为授予日，向136名激励对象授予1,952.48万股限制性股票，授予价格由4.98元/股调整为4.88元/股。

2021年6月25日，本次限制性股票激励计划授予股份认购资金全部汇入公司银行账户，并经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审验，于2021年6月28日出具了众环验字（2021）2110000号验资报告。

2021年7月2日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕限制性股票的登记、托管及限售手续。

2021年7月7日，本次授予股份2,231.46万股新股在深交所上市。

（2）转让所持上海神火资产管理有限公司

为调整、优化资产结构，聚集主业，提升公司核心竞争力，公司拟以协议转让的方式向控股股东河南神火集团有限公司转让所持上海神火资产管理有限公司（以下简称“上海资产”）100%股权，转让价格为北京华亚正信资产评估有限公司出具的《神火集团拟进行股权收购所涉及的上海资产股东全部权益价值项目资产评估报告》（华亚正信评报字【2021】第A15-0012号）确认的评估价值537.71万元。

2021年6月23日，公司召开董事会第八届十四次会议审议同意。

2021年7月8日，上海神火资产有限公司完成工商变更登记；2021年7月12日，公司收到股权转让价款5,377,100元。

十六、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

出于管理目的，本集团于2021年半年度根据产品和服务划分成业务单元，本集团有如下6个报告分部：

①电解铝分部：电解铝生产相关业务，包括铝锭及液铝、碳素产品的生产并将产品销售给集团内部的电解铝企业和贸易企业以及集团外部的客户；

②煤炭分部：煤炭产品开采、洗选及加工业务，包括煤炭开采、洗选、煤炭深加工产品的生产并将产品销售给集团内部的发电企业和贸易企业以及集团外部的客户；

③贸易分部：主要从事向内部生产商及外部客户提供氧化铝、铝锭、原铝、煤炭及煤炭深加工产品等原材料、辅材贸易的业务。前述产品采购自本集团内分子公司及本集团的国内外供应商。本集团生产企业生产的产品通过贸易板块最终实现对集团外部的销售同时计入生产企业所属板块收入和贸易板块收入，并进行板块间调整和抵消；

④发电分部：主要从事火力发电，并将电力、热力产品销售给本集团内部分子公司及集团外部的客户；

⑤铝材分部：主要从事铝材、铝合金材等有色金属复合材料的生产、加工，并将产品销售给本集团内部分子公司及集团外部的客户；

⑥总部及其他分部：包括集团总部、运输业务、氧化铝业务、房地产业务等，2019年本公司处置河南神火光明房地产开发有限公司股权后，该分部不再包含房地产业务；

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。分部业绩，以报告的分部利润为基础进行评价。该指标系对持续经营利润总额进行调整后的指标，除不包括利息收入、财务费用、股利收入、金融工具公允价值变动收益以及总部费用之外，该指标与本集团持续经营利润总额是一致的。

分部资产不包括递延所得税资产；分部负债不包括递延所得税负债；经营分部间的转移定价参照与第三方进行交易所采用的公允价格制定。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	电解铝分部	煤炭分部	贸易分部	发电分部	铝材分部	总部及其他	分部间抵销	合计
营业收入	11,976,848,679.88	2,599,837,264.73	20,008,651,167.55	413,582,156.99	920,168,769.04	728,870,891.88	-21,136,648,744.52	15,511,310,185.55
其中：对外交易收入	276,841,177.02	172,176,758.45	13,933,251,863.30	394,260,101.88	724,727,481.19	10,052,803.71		15,511,310,185.55
分部间交易收入	11,700,007,502.86	2,427,660,506.28	6,075,399,304.25	19,322,055.11	195,441,287.85	718,818,088.17	-21,136,648,744.52	
营业成本	8,543,407,509.84	1,763,440,481.24	19,642,392,704.69	415,680,600.99	882,068,961.97	579,118,234.86	-21,067,785,984.13	10,758,322,509.46
对合营企业和联营企业的投资收益	6,120,741.36		-1,125,022.67			-26,955,851.98		-21,960,133.29
资产减值损失				-455,708,280.15		-936,369,653.82	936,369,653.82	-455,708,280.15
利润总额	2,742,727,919.99	136,267,031.78	350,713,258.68	-502,278,633.32	-19,015,182.65	657,036,405.41	-774,657,693.77	2,590,793,106.12
所得税费用	542,742,022.00	13,846,171.94	189,254.90	-310,234.87	1,278,043.87	1,819,633.39	102,447,195.67	662,012,086.90
资产总额	31,814,362,031.41	18,983,995,721.53	4,711,946,606.71	3,943,106,720.08	2,442,024,480.43	35,523,689,767.05	-38,116,549,825.20	59,302,575,502.01
负债总额	22,617,409,599.62	14,858,430,104.26	3,961,014,005.97	3,182,018,276.85	1,880,272,527.29	22,588,094,667.80	-24,136,837,012.84	44,950,402,168.95
对合营企业和联营企业的长期股权投资	106,194,770.82		25,260,859.00			3,029,582,566.03		3,161,038,195.85

(3) 其他说明

报告期内，本集团营业收入中人民币 15,511,310,185.55 元，其中：中国大陆 15,211,906,048.18 元，其他国家或地区 299,404,137.37 元。

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

（1）本集团所属新密市崔岗井田煤勘探矿区保留申请情况

2009年6月29日，河南省国土资源厅对河南省新密市崔岗井田煤勘探矿区范围予以划定，预留获批延续至2012年6月30日。2016年5月，本集团下属子公司新密市超化煤矿有限公司向河南省国土资源厅申请崔岗煤矿划定矿区范围继续保留，截至2021年6月30日，崔岗井田划定矿区范围延续申请依然处于“受理”状态，河南省国土资源厅尚未批复。

（2）拟利用现有闲置资产投资再生铝项目

2020年10月26日，本公司与帅翼驰新材料集团有限公司（以下简称“帅翼驰”）签署了《合作协议》，协议约定本公司与帅翼驰成立项目公司以运作年产能50万吨的再生铝项目，本公司以永城铝厂及135MW示范电站的土地、厂房和设备等资产经评估后作价出资，在项目公司的持股比例不高于49%；帅翼驰以现金出资，在项目公司的持股比例不低于51%。

截至2021年6月30日，评估机构正在对拟作价出资资产进行评估，项目公司尚未注册成立。

（3）汇源铝业破产重整进展

2021年2月9日，鲁山法院作出（2020）豫0423破1号之三号《民事裁定书》。根据《民事裁定书》，汇源铝业债权人会议各表决组均表决通过了汇源铝业重整计划，河南省鲁山县人民法院裁定：批准河南有色汇源铝业有限公司重整计划；终止河南有色汇源铝业有限公司重整程序。

2021年3月2日，本公司依据重整计划与重整投资人签订了《投资协议》。

截至2021年6月30日，管理人已通过筹措共益债，处置资产等方式筹集资金发放职工安置补偿金，其他重整工作正在有序推进。

（4）云南神火铝业有限公司受限电影响情况

2021年7月27日，云南神火再次接到限负荷通知限负荷量达到30%，被迫将再次停运35台电解槽。

受此次限负荷影响，云南神火先前启动产能将累计停运电解槽145台，停运产能20万吨，在产产能降至55万吨，再加上未能如期启动的15万吨产能，目前云南神火产能利用率为61.11%。

经初步测算，先前启动产能截至7月底影响产量3.5万吨，年初制定的80万吨经营计划将无法完成，对云南神火的经营成果产生重大影响。由于产能恢复时间不确定，具体影响产量和效益情况暂无法准确预计。

公司积极响应限负荷通知的要求，全力配合政府限产限电举措。云南神火将通过安排设备检修、优化工艺控制等方式，合理组织生产，尽可能降低限产限电对公司的不利影响。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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的应收账款	7,505,015.73	0.61%	7,505,015.73	100.00%	0.00	8,841,495.80	1.23%	8,841,495.80	100.00%	0.00
其中：										
单项计提坏账准备的应收账款	7,505,015.73	0.61%	7,505,015.73	100.00%	0.00	8,841,495.80	1.23%	8,841,495.80	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	1,215,801,472.67	99.39%	2,100,911.56	0.17%	1,213,700,561.11	709,476,212.85	98.77%	3,118,751.13	0.44%	706,357,461.72
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,215,801,472.67	99.39%	2,100,911.56	0.17%	1,213,700,561.11	709,476,212.85	98.77%	3,118,751.13	0.44%	706,357,461.72
合计	1,223,306,488.40	100.00%	9,605,927.29	0.79%	1,213,700,561.11	718,317,708.65	100.00%	11,960,246.93	1.67%	706,357,461.72

按单项计提坏账准备：7,505,015.73 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
常州市江兴物资公司	8,239.84	8,239.84	100.00%	预计难以收回
常州市祥逸物资有限公司	50,857.03	50,857.03	100.00%	预计难以收回
阜阳市燃料总公司	51,115.18	51,115.18	100.00%	预计难以收回
高邮市新坝南郊煤球厂	100,165.07	100,165.07	100.00%	预计难以收回
河南豫东水泥厂	457,120.37	457,120.37	100.00%	预计难以收回
淮北相山区燃料调运处	33,180.76	33,180.76	100.00%	预计难以收回
江浦县光明村煤基厂陈喜田	3,553.52	3,553.52	100.00%	预计难以收回
连云港义祥贸易有限公司	195,666.25	195,666.25	100.00%	预计难以收回
绍兴县第六水泥厂	50,000.00	50,000.00	100.00%	预计难以收回
苏州钢铁股份有限公司	303,235.83	303,235.83	100.00%	预计难以收回
苏州永宏物资有限公司	61,698.56	61,698.56	100.00%	预计难以收回
涡阳县化肥厂	488,823.46	488,823.46	100.00%	预计难以收回
盐城市煤炭实业公司	11,568.11	11,568.11	100.00%	预计难以收回
虞城县煤炭经销公司	179,373.24	179,373.24	100.00%	预计难以收回
张家港保税区中原国际贸易有限公司	702,853.57	702,853.57	100.00%	预计难以收回
镇江市大港开发区房地产物资公司	3,150.27	3,150.27	100.00%	预计难以收回
镇江零山水泥有限责任公司	5,054.66	5,054.66	100.00%	预计难以收回
周冠军	88,336.55	88,336.55	100.00%	预计难以收回
姚金珍	118,844.06	118,844.06	100.00%	预计难以收回
河南神火新材料有限公司	4,592,179.40	4,592,179.40	100.00%	预计难以收回
合计	7,505,015.73	7,505,015.73	--	--

按组合计提坏账准备：2,100,911.56 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	12,968,610.51	633,248.01	4.88%
1 至 2 年	3,635,121.67	333,892.68	9.19%
2 至 3 年			
3 年至 4 年			
4 年至 5 年			
5 年以上	1,133,770.87	1,133,770.87	100.00%

合计	17,737,503.05	2,100,911.56	--
----	---------------	--------------	----

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
无风险组合	1,198,063,969.62		
合计	1,198,063,969.62		--

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,211,032,580.13
1 至 2 年	3,635,121.67
2 至 3 年	
3 年以上	8,638,786.60
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	8,638,786.60
合计	1,223,306,488.40

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	8,841,495.80			1,336,480.07		7,505,015.73
组合计提	3,118,751.13	84,361.76	1,005,815.03	96,386.30		2,100,911.56
合计	11,960,246.93	84,361.76	1,005,815.03	1,432,866.37		9,605,927.29

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

无		
合计		--

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
定远县化肥厂	497,494.88
绍兴县第四水泥厂	237,445.00
山东省郯城县电力水泥厂	229,999.30
上虞市物产燃料有限公司	151,572.29
金坛市商业物资公司	105,753.98
安徽省贝雷科技投资有限公司	88,001.12
滁州市燃料总公司	73,901.76
枣庄华海物资有限公司	13,601.06
淮北市淮水工贸有限责任公司	11,026.15
湖州下昂工业物贸贸易公司	10,180.44
江西九江钢厂有限公司	7,404.94
邳州煤炭储运公司	6,485.45
合计	1,432,866.37

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
无					
合计	--		--	--	--

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
河南神火发电有限公司	287,258,055.44	23.48%	
云南神火铝业有限公司	279,255,844.90	22.83%	
新疆神火煤电有限公司	235,574,760.00	19.26%	
河南神火国贸有限公司	198,047,552.97	16.19%	

商丘阳光铝材有限公司	126,605,462.86	10.35%	
合计	1,126,741,676.17	92.11%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	2,150,908,148.49	318,435,000.00
其他应收款	5,447,411,351.29	3,750,662,450.93
合计	7,598,319,499.78	4,069,097,450.93

(1) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
河南省新郑煤电有限责任公司	318,435,000.00	318,435,000.00
云南神火铝业有限公司	122,473,148.49	
新疆神火资源投资有限公司	1,710,000,000.00	
合计	2,150,908,148.49	318,435,000.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
无				
合计		--	--	--

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	5,471,999,163.22	3,808,284,615.75
保证金	226,970.94	2,956,562.50
备用金	3,039,771.75	1,417,476.95
代扣款	5,065,323.22	2,876,016.04
其他	323,678.17	130,394.05
合计	5,480,654,907.30	3,815,665,065.29

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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)	
2021 年 1 月 1 日余额		15,526,491.82	49,476,122.54	65,002,614.36
2021 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		15,262.70	237,304.76	252,567.46
本期转回		1,497.48	30,592,420.94	30,593,918.42
本期转销				
本期核销		948,090.73	469,616.66	1,417,707.39
其他变动				
2021 年 6 月 30 日余额		14,592,166.31	18,651,389.70	33,243,556.01

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	2,663,620,109.39

1 至 2 年	454,563,258.80
2 至 3 年	288,574,915.23
3 年以上	2,073,896,623.88
3 至 4 年	432,437,768.37
4 至 5 年	177,928,734.64
5 年以上	1,463,530,120.87
合计	5,480,654,907.30

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	49,476,122.54	237,304.76	30,592,420.94	469,616.66		18,651,389.70
账龄组合	15,526,491.82	15,262.70	1,497.48	948,090.73		14,592,166.31
合计	65,002,614.36	252,567.46	30,593,918.42	1,417,707.39		33,243,556.01

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
无		
合计		--

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
包头市申华实业有限公司	391,985.02
河南海纳环保科技有限公司	200,385.00
商丘鸿运燃料有限公司	125,000.00
长沙罗茨鼓风机配件厂郑州销售处	96,999.98
扬州琼花传动机械总厂	71,950.00
聊城市开发区锐铭钢管厂	46,740.00
郑州鸿烨机电设备有限公司	46,280.00
郑州市华峰机械有限公司	39,300.00

练伦三	29,092.00
平顶山煤业综机租赁公司	27,500.00
襄汾县天顺煤化有限责任公司	27,040.00
滕州市圣宇新材料科技有限公司	24,073.60
中煤物资唐山公司	24,000.00
湖南湘通物流有限公司岳荣分公司	23,980.00
王继连	23,268.00
单项金额 2 万元以下 25 家小计	220,113.79
合计	1,417,707.39

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
无					
合计	--		--	--	--

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
郑州裕中煤业有限公司	往来款	2,530,700,466.18	1 年以内；1-5 年；5 年以上	46.18%	
河南省许昌新龙矿业有限责任公司	往来款	1,202,072,929.70	1 年以内	21.93%	
新密市超化煤矿有限公司	往来款	871,688,530.00	1 年以内	15.90%	
神隆宝鼎新材料有限公司	往来款	281,374,690.28	1 年以内；1-2 年	5.13%	
河南有色金属控股股份有限公司	往来款	246,615,381.18	1 年以内；1-5 年；5 年以上	4.50%	
合计	--	5,132,451,997.34	--	93.65%	

3、长期股权投资

单位：元

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	11,860,917,336.02	2,149,863,112.70	9,711,054,223.32	12,110,397,336.02	1,369,854,348.56	10,740,542,987.46

对联营、合营企业投资	3,036,071,078.72	15,576,665.18	3,020,494,413.54	3,001,210,096.63	50,387,961.51	2,950,822,135.12
合计	14,896,988,414.74	2,165,439,777.88	12,731,548,636.86	15,111,607,432.65	1,420,242,310.07	13,691,365,122.58

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	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		
郑州神火矿业投资有限公司	182,592,300.00					182,592,300.00	0.00
河南神火能源开发有限公司	3,000,000.00					3,000,000.00	0.00
河南神火铁运有限责任公司	690,000,000.00					690,000,000.00	0.00
汝州市神火底山煤业有限责任公司	29,480,000.00		29,480,000.00			0.00	0.00
许昌神火铁运有限公司	90,000,000.00					90,000,000.00	0.00
河南神火永昌矿业有限公司	122,250,000.00					122,250,000.00	0.00
禹州市昌隆煤业有限公司	102,000,000.00					102,000,000.00	0.00
许昌神火矿业集团有限公司	760,204,200.00					760,204,200.00	0.00
新疆神火资源投资有限公司	4,004,840,700.00					4,004,840,700.00	0.00
山西左权晋源矿业投资有限公司	63,639,110.32		63,639,110.32			0.00	
沁阳沁澳铝业有限公司	163,333,333.33					163,333,333.33	0.00
民权县绿洲投资有限公司						0.00	3,188,000.00
商丘阳光铝材有限公司						0.00	
河南神火发电有限公司	1,172,835,500.00			936,369,653.82		236,465,846.18	936,369,653.82
河南神火国贸有限公司	600,000,000.00					600,000,000.00	0.00
河南有色金属控股股份有限公司						0.00	671,450,211.40
郑州裕中煤业有限公司	959,676,943.92					959,676,943.92	538,855,247.48
上海神火资产管理有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	0.00
永城神火铝业股权投资基金（有限合伙）	14,000,000.00					14,000,000.00	0.00

上海神火铝箔有限公司	231,231,527.25					231,231,527.25	0.00
神隆宝鼎新材料有限公司	180,373,000.00					180,373,000.00	0.00
云南神火铝业	1,361,086,372.64					1,361,086,372.64	
合计	10,740,542,987.46		93,119,110.32	936,369,653.82		9,711,054,223.32	2,149,863,112.70

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	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											
河南省新郑煤电有限责任公司	462,443,606.18			25,593,297.94		2,563,385.53				490,600,289.66	
郑州煤炭工业（集团）新郑精煤有 限责任公司	12,615,632.48			-1,993,988.03						10,621,644.45	
商丘新发投资有限公司	2,034,762,896.46			-52,529,006.08						1,982,233,890.38	
国能民权热电有限公司											15,576,665.18
广西龙州新翔生态铝业有限公司	441,000,000.00			14,241.48						441,014,241.48	
商丘阳光铝材有限公司		98,000,000.00		-1,975,652.43						96,024,347.57	
小计	2,950,822,135.12	98,000,000.00		-30,891,107.12		2,563,385.53				3,020,494,413.54	15,576,665.18
合计	2,950,822,135.12	98,000,000.00		-30,891,107.12		2,563,385.53				3,020,494,413.54	15,576,665.18

(3) 其他说明

截至2021年6月30日，本公司之联营企业河南省新郑煤电有限责任公司的其他权益增加人民币 2,563,385.53 元，系联营企业专项储备余额增加所致。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	17,707,177,810.70	17,001,148,039.06	992,537,279.44	952,373,686.94
其他业务	368,267,702.86	209,070,678.55	1,335,201,815.44	1,310,191,987.27
合计	18,075,445,513.56	17,210,218,717.61	2,327,739,094.88	2,262,565,674.21

与履约义务相关的信息：

铝锭和液铝销售

向客户交付铝锭或液铝时履行履约义务，通常需要预付。

煤炭及铝材产品销售

向客户交付煤炭及铝材产品时履行履约义务，合同价款通常在交付工业产品后 30 至 90 天内到期。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 261,337,329.25 元，其中，261,337,329.25 元预计将于 2021 年度确认收入，0.00 元预计将于 2022 年度确认收入，0.00 元预计于 2023 年度确认收入。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,871,566,015.49	490,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-30,891,107.12	7,781,829.46
处置长期股权投资产生的投资收益	-26,211,990.31	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	1,814,462,918.06	497,781,829.46

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	112,686,486.38	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	21,200,770.13	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-63,322,270.41	
减：所得税影响额	-8,420,198.32	
少数股东权益影响额	3,008,667.52	
合计	75,976,516.90	--

注：各非经常性损益项目按税前金额列示。

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

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
煤矿瓦斯发电增值税即征即退	402,940.47	财政利用清洁能源奖补资金
代扣个人所得税手续费返还	377,742.10	其他与日常活动相关项目
合计	780,682.57	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益
-------	------------	------

		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	20.10%	0.656	0.656
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	19.05%	0.622	0.622

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

河南神火煤电股份有限公司

法定代表人：李宏伟

主管会计工作负责人：刘德学

会计机构负责人：李世双

2021 年 08 月 10 日