



河南豫能控股股份有限公司

2018 年半年度报告

2018 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人郑晓彬、主管会计工作负责人王崇香及会计机构负责人(会计主管人员)王殿振声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

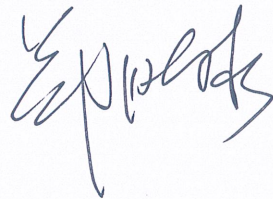
所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告涉及未来计划等前瞻性陈述部分，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为本公司的指定信息披露媒体，本公司所发布信息均以上述媒体刊登的为准，敬请投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

董事长：



目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	10
第五节 重要事项.....	17
第六节 股份变动及股东情况.....	31
第七节 优先股相关情况.....	35
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	36
第九节 公司债相关情况.....	37
第十节 财务报告.....	38
第十一节 备查文件目录.....	134

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、豫能控股	指	河南豫能控股股份有限公司
本集团	指	本公司及子公司
投资集团	指	现河南投资集团有限公司，原河南省建设投资总公司。系本公司控股股东
南阳天益、天益公司、天益发电	指	南阳天益发电有限责任公司，系本公司全资子公司
南阳鸭电、鸭电公司、鸭河口发电	指	南阳鸭河口发电有限责任公司，系本公司控股子公司
新乡中益、中益公司、中益发电	指	新乡中益发电有限公司，系本公司全资子公司
鹤壁鹤淇、鹤淇公司、鹤淇发电	指	鹤壁鹤淇发电有限责任公司，系本公司控股子公司
鹤壁丰鹤、丰鹤公司、丰鹤发电	指	鹤壁丰鹤发电有限责任公司，系本公司控股子公司
鹤壁同力、同力公司、同力发电	指	鹤壁同力发电有限责任公司，系本公司控股子公司，2017 年 6 月被鹤淇公司吸收合并，后注销
豫能检修、检修公司	指	河南豫能电力检修工程有限公司，系本公司控股子公司
豫煤交易中心、煤炭交易中心、交易中心	指	河南煤炭储配交易中心有限公司，系本公司控股子公司
豫能新能源公司、新能源公司	指	河南豫能新能源有限公司，系本公司全资子公司
能源科技公司、售电公司	指	河南豫能能源科技有限公司，系本公司全资子公司
豫能菲达环保、环保公司	指	河南豫能菲达环保有限公司，系本公司参股子公司
燃料公司	指	现河南投资集团燃料有限责任公司，原河南建投弘孚电力燃料有限公司。系投资集团全资子公司
郑州新力、郑新公司、郑新发电	指	郑州新力电力有限公司，系投资集团全资子公司
濮阳豫能	指	濮阳豫能发电有限责任公司，系投资集团全资子公司
郑州豫能	指	郑州豫能热电有限公司，系投资集团全资子公司
润电科学、润电科技	指	润电能源科学技术有限公司，系本公司联营企业
华能沁北	指	华能沁北发电有限责任公司，系本公司联营公司
华能国际	指	华能国际电力股份有限公司
凤凰风电、桐柏凤凰	指	桐柏豫能凤凰风电有限公司，系新能源公司全资子公司
尖山峰风电、桐柏尖山峰	指	桐柏豫能尖山峰风电有限公司，系新能源公司全资子公司
银河证券	指	中国银河证券股份有限公司
济源建投	指	济源市建设投资公司
鹤壁经投	指	鹤壁市经济建设投资总公司
鹤煤集团	指	鹤壁煤业（集团）有限责任公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	豫能控股	股票代码	001896
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	河南豫能控股股份有限公司		
公司的中文简称	豫能控股		
公司的外文名称	Henan Yuneng Holdings Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写	YNHC		
公司的法定代表人	郑晓彬		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郑晓彬	刘群
联系地址	郑州市农业路东 41 号投资大厦 B 座 9 层	郑州市农业路东 41 号投资大厦 B 座 9 层
电话	0371-69515111	0371-69515111
传真	0371-69515114	0371-69515114
电子信箱	ynkg001896@163.com	ynkglq@sina.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	4,434,364,908.57	3,202,726,587.58	38.46%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-312,136,629.19	-48,814,789.58	-539.43%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-321,598,401.96	-143,389,240.98	-124.28%
经营活动产生的现金流量净额（元）	246,579,536.41	406,281,595.33	-38.32%
基本每股收益（元/股）	-0.2713	-0.0438	-519.41%
稀释每股收益（元/股）	-0.2713	-0.0438	-519.41%
加权平均净资产收益率	-5.04%	-0.82%	-4.22%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	21,545,282,764.92	20,896,357,015.95	3.11%
归属于上市公司股东的净资产（元）	6,041,443,873.94	6,353,580,503.13	-4.91%

五、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照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

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照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。

2、同时按照境外会计准则与按照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

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照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。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	1,875,175.74	摊销以前年度确认的递延收益 154.52 万元；新乡中益收到长垣县 2017 年度林业生态建设工作奖励 13.00 万元；子公司南阳鸭电收到十大纳税企业奖励 20 万元。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金	-472,500.00	处置交易性金融负债取得的投资收益。

融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
对外委托贷款取得的损益	15,320.76	为联营企业润电能源提供委托贷款取得的利息收入。
受托经营取得的托管费收入	9,396,226.74	按照与投资集团签订的股权托管协议，本期确认的托管费收入
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,308,057.00	主要为子公司鹤壁鹤淇、鹤壁丰鹤核销的无法支付的应付款项 152.20 万元，丰鹤公司处置废旧物资产生的损失 391.97 万元；其他主要为本期收到的保险款等等。
减：所得税影响额	-149,720.32	
少数股东权益影响额（税后）	-805,886.21	
合计	9,461,772.77	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司是河南省内唯一省级资本控股的电力上市公司，为全省经济社会发展提供清洁可靠的电力保障。从事的主要业务包括：火电项目的投资管理、综合能源销售、煤炭物流、新能源项目投资建设、环境保护和发电设备检修等。

（一）火电项目投资管理业务

公司控股在运火电总装机为6,340MW。包括：天益公司2×600MW超临界发电机组，中益公司2×660MW超超临界发电机组，丰鹤公司2×600MW超临界发电机组，鹤淇公司2×660MW超超临界发电机组、2×300MW亚临界发电机组，鸭电公司2×350MW亚临界发电机组。另外，公司拥有联营企业华能沁北12%股权，并受托管理控股股东投资集团下辖全部火力发电装机。报告期内，公司火电业务大力开拓供热市场，以打造豫北综合能源服务试验区为切入点，加强与地方政府沟通，论证豫北机组跨区域长距离集中供热的可行性，加快实施发电机组供热改造。

（二）其他业务

1. 煤炭物流业务

加快煤炭物流布局，促进“互联网+煤炭”发展，力争尽快形成新的利润支撑点。加强与中国铁路总公司、各铁路局等单位沟通协调，研究开展集装箱多式联运和铁路物流金融工作，引入铁路物流金融服务。开展了煤炭站台代发业务和第三方质检、仓储监管业务。注重业态创新，启动了智能绿色汽运物流业务，在国内首家实现了全线上业务办理的互联网金融和T+1的快速放款。6月份荣膺“2018供应链电子商务百家案例”企业，申报的国家供应链创新试点企业通过省级评审。鹤壁园区建设、兴县集运站建设等项目有序推进，预计2018年年底全面投运。

2. 新能源业务

再生能源加快开发力度，部分项目开工建设。新能源公司创新资源开发方式，谋划推动全产业链整合开发合作模式，与地方政府对接，抢占资源，储备项目。目前已核准风电项目共计416MW，其中凤凰风电项目首台风机预计2018年底并网发电。

3. 能源销售业务

密切跟踪电力体制改革，抢占先机争夺市场。能源科技公司不断拓展售电业务，已帮助新乡、漯河、洛阳等地9家新用户市场准入并逐步签订电量委托代理交易合同。协同鹤壁宝山循环经济产业集聚区积极推进增量配电改革，4月份鹤壁宝山循环经济产业集聚区列入河南省第三批增量配电业务试点，下步将积极研究推进项目落地。

4. 环境保护业务

加强环保产业发展研究，抓住发展机遇，积极开拓内外市场。联营企业豫能菲达环保公司努力打造集投资、设计、新技术开发应用为一身的环保专业化资本运作平台。

5. 电力技术服务业务

检修公司，长期为电力企业提供及时、优质、高效、低价的检修服务，保证机组的安全、健康水平。此外，2017年底公司参股润电科学，研发能力进一步提升。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
在建工程	比期初增加 46.84%，主要原因一是子公司交易中心物流园区、铁路专用线等项目建设投入增加；二是孙公司桐柏凤凰风电项目建设投入增加。
预付账款	比期初增加 35.09%，主要原因为子公司鹤壁丰鹤预付煤款增加。
应收利息	比期初增加 157.44%，主要原因是子公司交易中心保理业务规模扩大，应收保理利息增加。
固定资产清理	比期初减少 90.29%，主要原因为子公司鹤壁丰鹤上期转入清理的资产本期进行处置。
递延所得税资产	比期初增加 145.31%，主要原因是子公司当期亏损，相应计提增加递延所得税资产。
其他非流动资产	比期初增加 33.57%，主要原因一是子公司交易中心预付工程款增加；二是孙公司桐柏凤凰风电项目投入增加。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司资产结构优良、产业布局合理、地理位置优越、专业人才荟萃，为下步向综合能源服务商转型发展奠定了坚实基础。

一是资产结构优良。公司12台机组中600MW级大容量、高效率、环境友好型机组容量比例达到80%，高于全国及河南省平均水平，在节能发电调度中具有相对优势。

二是产业布局持续优化。公司通过多种途径不断完善战略布局，延伸产业链条。公司通过历次重大资产重组，火电装机规模进一步扩大，资产质量进一步提高，目前公司控股火电装机容量位居河南省第二位。多业并举，多轮驱动，传统火电提质增效，打造煤炭物流基地，拓展环保节能业务，加快清洁能源布局，开辟配售电市场，创新电力运维科技，积极参与能源革命，抢抓转型发展机遇。

三是地理位置优越。公司控股12台机组均为豫南、豫北地区的重要支撑电源，为河南省经济发展和百姓安居乐业提供稳定、安全、清洁的电力保障。

四是丰富的电力生产管理经验。公司自上市以来即专注于发电业务，拥有一大批专业技术人才，积累了丰富的建设、运营、管理经验，为各项业务的顺利开展提供人员保证和技术支持。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，随着电力体制改革与市场化建设步入深水区，电力发展已进入转方式、调结构、换动力的关键时期，电力市场形势日趋复杂，公司及所管理企业生产经营面临严峻考验。面对市场环境带来的经营压力，公司董事会在社会各界的大力支持下，严格遵守《公司法》《证券法》等法律和《公司章程》等相关规定，认真履行股东大会赋予的职责，紧紧围绕年度经营计划和工作目标，深入开展“转变发展理念，提升发展质量；转变工作作风，提高工作效率”专项活动，制定公司发展战略规划，多措并举优化资产布局，创新经营管理提质增效，努力减少不利因素对生产经营产生的影响，确保公司发展形势稳中求进。截至报告期末，公司总资产215.45亿元，归属于母公司净资产60.41亿元。报告期内，公司实现营业收入44.34亿元，归属于母公司净利润-3.12亿元。

根据中国电力企业联合会报告，2018年上半年，电煤价格总体处于高位波动态势，煤电企业经营形势仍然较为严峻，部分大型发电集团煤电和供热板块持续亏损。另据国家能源局河南监管办公室发布的相关报告，2018年河南省市场交易电量占比同比提高，结算电价同比降低。综上，受国家去产能政策、电力体制改革等方面影响，公司由于火电资产比重较大，2018年上半年业绩同比下降。面对严峻形势，公司按照董事会的工作部署，深入研究政策形势，准确把握市场变化，优化资产结构，持续创新管理，稳步推进各项工作。

1. 优化产业结构。一是推进火电机组供热改造，大力开拓供热市场，以打造豫北综合能源服务试验区为切入点，加强与地方政府沟通，论证豫北机组跨区域长距离集中供热的可行性，寻求新的利润增长点。二是加快煤炭物流布局，加强与中国铁路总公司、各铁路局等单位沟通协调，研究开展集装箱多式联运和铁路物流金融工作，引入铁路物流金融服务，促进“互联网+煤炭”发展，力争尽快形成新的利润支撑点。三是加快新能源项目开发，桐柏凤凰10万千瓦风电项目已开工建设，预计年底投产，其他已核准的项目正在积极办理各开工要件，做好开工准备。四是发挥售电公司作用，深化探索配售电业务，积极发展第三方服务和社会化服务，力争进入增量配电网建设。

2. 强化经营管理。一是加强形势研判，严格管控经营指标，定期对出现异常的指标发布预警。二是加强精细化管理，开展电量协同管理，推行经济发电；继续推行煤炭协同采购，有效降低运营成本。三是在生产上从经验驱动转向数据与经验双驱动，用大数据技术对生产流程和关键参数进行诊断和优化，提品质提效率、降成本降库存。

3. 全面降本增效。全方位开源节流，做好经营预警，努力拓展盈利空间。争取政策奖励，发挥规模优势，深入开展节能降耗，多环节平抑燃料成本，报告期内供电煤耗、综合厂用电率同比下降；实施财务精细化管理，成立财务共享中心，实现标准化、信息化、流程化建设，积极拓宽融资渠道，努力降低财务成本。

4. 创新提效方面。一是优化组织结构，以业绩导向，示范引领，加快推进市场化改革。二是对现有业务条线进行细致梳理，简化合并业务流程，以精简高效为核心，提升整体的运转效率。三是探索新的适应不同类型的考核分配方式，使职工收入增长与企业经营效果更加适应，与企业领导人员薪酬激励相衔接。四是坚定不移推进全面从严治党向纵深发展，进一步加强党的建设和廉政建设，提升党员队伍整体素质，为企业健康发展保驾护航。

二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	4,434,364,908.57	3,202,726,587.58	38.46%	同比增长 38.46%，主要原因为报告期内子公司交易中心本期对外部客户煤炭购销业务同比增长较快。
营业成本	4,675,382,720.25	3,161,771,555.04	47.87%	同比增长 47.87%，主要原因为报告期内子公司交易中心对外部客户煤炭购销业务同比增长较快。
销售费用	3,475,292.66	2,455,809.67	41.51%	同比增长 41.51%，主要原因为报告期内子公司交易中心随业务开展，营销费用相应增加。
管理费用	57,012,302.95	53,916,565.85	5.74%	
财务费用	188,204,438.31	191,427,453.17	-1.68%	
所得税费用	-133,052,503.89	-44,003,410.87	202.37%	主要原因为报告期内亏损子公司计提递延所得税资产及递延所得税费用。
经营活动产生的现金流量净额	246,579,536.41	406,281,595.33	-38.32%	同比减少 38.32%，主要原因为本期煤炭价格高于去年同期，公司采购成本增加，经营活动现金流出增长幅度大于现金流入增长幅度。
投资活动产生的现金流量净额	-610,068,640.27	-1,021,398,220.70	-39.88%	同比减少 39.88%，主要原因为上年同期支付收购华能沁北股权款，本期无此业务。
筹资活动产生的现金流量净额	411,324,309.43	1,116,419,883.39	-63.16%	同比减少 63.16%，主要原因为上年同期公司完成非公开发行股票，募集资金到账，而本期无此业务。
现金及现金等价物净增加额	47,835,205.57	501,303,258.02	-90.46%	同比减少 90.46%，主要原因为上年同期公司完成非公开发行股票，募集资金到账，而本期无此业务导致筹资活动产生的现金流量净额大幅减少。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
发电企业	2,756,334,505.97	3,053,116,218.89	-10.77%	-5.13%	4.94%	-10.63%
燃煤销售	1,488,791,174.76	1,483,125,760.30	0.38%	746.99%	768.94%	-2.52%
其他企业	189,239,227.84	139,140,741.06	26.47%	55.47%	70.37%	-6.43%
分产品						
发电、供热	2,756,334,505.97	3,053,116,218.89	-10.77%	-5.13%	4.94%	-10.63%
燃煤销售	1,488,791,174.76	1,483,125,760.30	0.38%	746.99%	768.94%	-2.52%
其他企业	189,239,227.84	139,140,741.06	26.47%	55.47%	70.37%	-6.43%
分地区						
华中地区	4,434,364,908.57	4,675,382,720.25	-5.44%	38.46%	47.87%	-6.72%

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总 额比例	形成原因说明	是否具有可持 续性
投资收益	-20,899,631.19	3.87%	主要包括联营企业本期亏损及处置以公允价值计量且其变动损益计入当期损益的金融负债产生的投资收益。	不具有可持续性
公允价值变动损益	10,063,000.00	-1.86%	公司本部外币掉期合约公允价值变动计入当期损益	不具有可持续性
资产减值	76,140.12	-0.01%	子公司交易中心计提坏账准备和环保公司转回坏账准备	不具有可持续性
营业外收入	2,683,054.10	-0.50%	主要包括子公司无需支付的应付款项及保险赔偿款。	不具有可持续性
营业外支出	4,661,111.10	-0.86%	子公司处置废旧物资产生的损失	不具有可持续性

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	869,348,044.66	4.03%	738,115,484.49	3.93%	0.10%	
应收账款	2,552,164,244.10	11.85%	1,029,426,214.26	5.48%	6.37%	

存货	747,504,464.71	3.47%	386,767,819.95	2.06%	1.41%	
投资性房地产	12,216,076.34	0.06%	12,737,480.78	0.07%	-0.01%	
长期股权投资	513,847,190.46	2.38%	533,041,293.91	2.84%	-0.46%	
固定资产	12,685,643,113.27	58.88%	13,214,533,163.48	70.32%	-11.44%	
在建工程	1,501,307,405.18	6.97%	761,352,912.81	4.05%	2.92%	
短期借款	2,725,760,000.00	12.65%	1,814,683,170.28	9.66%	2.99%	
长期借款	7,137,198,015.89	33.13%	6,514,635,034.96	34.67%	-1.54%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
上述合计	0.00						0.00
金融负债	10,063,000.00	-10,063,000.00					0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

详情参见本财务报告第十节、七、55所有权或使用权受到限制的资产。

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
73,500,000.00	2,074,673,112.34	-96.46%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉
长垣豫能风电有限公司	风电	新设	24,500,000.00	49.00%	自有资金及银行贷款	河南明阳智慧能源有限公司	无	电力	目前尚未进行投资	0.00	0.00	否
浚县豫疆新能源有限公司	风电	新设	49,000,000.00	49.00%	自有资金及银行贷款	新疆金风科技股份有限公司	无	电力	目前尚未进行投资	0.00	0.00	否
合计	--	--	73,500,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
天益公司	子公司	对 2*600MW 燃煤发电机组项目、清洁能源项目的投资与建设；燃煤发电、光伏发电；粉煤灰销售	770,730,000.00	2,389,861,246.62	815,032,383.14	541,079,893.73	-55,640,705.69	-41,427,845.98
鸭电公司	子公司	火力发电、电机设备的安装维护、仓储、租赁、销售，粉煤灰销售等	1,038,410,000.00	1,210,439,248.16	878,923,664.22	347,459,833.62	-68,700,065.60	-52,014,647.53
中益公司	子公司	火力发电、粉煤灰、脱硫剂、石膏、建材的销售及综合利用；电力设备检修、维护、防腐保温及技术改造；电力专业技术服务；物业管理；清洁服务等	1,032,001,052.00	4,262,492,187.79	1,040,190,524.06	575,268,950.29	-120,844,727.17	-90,617,223.83
鹤淇公司	子公司	承担 2*600MW 发电机组项目建设及其建成后的发电生产经营，与电力相关的节能、灰渣综合利用、集中供热经营、原材料及燃料开发和贸易、高新技术的开发和经营。	1,157,680,000.00	5,719,996,055.51	1,686,997,222.96	769,200,430.14	-151,259,665.71	-113,495,508.69
丰鹤公司	子公司	2*600MW 发电项目工程的建设生产经营。节能项目开发，粉煤灰、石膏及蒸汽的销售与综合利用，房屋、机械设备租赁，物资销售。	760,000,000.00	2,833,100,521.59	678,038,963.66	584,296,759.75	-180,802,535.17	-139,479,019.93
交易中心	子公司	煤炭销售、运输、配送、仓储、搬运装卸；煤炭信息咨询及服务；煤炭供应链管理；资产管理	300,000,000.00	4,069,247,083.82	355,584,896.81	2,301,078,674.30	25,007,425.58	18,956,213.07

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

主要控股参股公司情况说明

报告期内，交易中心实现营业收入2,301,078,674.30元，同比增长174.68%；主要原因为煤炭销售业务快速增长，煤炭销售收入同比增长。交易中心2018年1-6月煤炭销售443.26万吨，其中对外部客户销售数量为288.33万吨，对外部客户销售数量同比增加609.01%。

发电企业净利润同比下降，主要原因是报告期内市场煤价持续高位运行，火电行业利润大幅收窄，火电企业主营业务盈利能力下降。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

（一）原材料价格波动的风险

燃料成本在公司营业成本中占有较大比重。受煤炭去产能、环保等政策的影响，煤炭价格持续高位运行，公司火电业务利润大幅下降。

对策：通过豫煤交易中心，充分发挥协同效应，加强煤源点的开拓以及与重点煤矿的合作，开展集约化采购，加强燃料精细化管理，实施燃料全过程管控，控制燃料成本，严控市场风险。

（二）用电需求下降的风险

2018年，预计河南省内全社会用电量增速放缓。如果公司发电机组全年发电利用小时数有所下降，可能会对公司盈利产生影响。

对策：公司将加强对能源及电力市场政策的分析和研判，强化风险预警和管控，因地、因时、因厂制宜，制定灵活的营销策略，积极开拓市场，发展热电联产、供热供汽、配售电、大用户直供等新业务，发挥公司机组在节能、环保等方面的优势，努力提高设备利用小时数。

（三）自身存在的风险

目前，公司装机主要为火电机组，新业态尚处起步阶段。随着国家能源及环保政策的调整，资产结构有待进一步优化。

对策：顺应国家“合理控制燃煤火电建设、积极发展新能源发电”的战略布局，公司以节约、清洁、可持续发展为目标，在做好主业的同时，依据河南省的资源现状，积极介入新兴战略性能源领域；在经济发展速度快、极具增长潜力的城市，推进热电联产项目。

（四）综合电价下降的风险

近年来，河南省电力市场改革步伐加快，市场交易电量占比逐年大幅升高，结算电价不断降低，省内火电行业利润空间大幅下降。

对策：公司将密切跟踪国家政策和电力市场改革进展，加强与地方政府价格主管部门的沟通，积极呼吁继续完善煤电联动机制，配合政府建立合理、公平、规范的市场环境；积极争取各项政府补贴的落实；持续优化公司产业结构，加快公司转型升级。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年第 1 次临时股东大会	临时股东大会	64.32%	2018 年 02 月 06 日	2018 年 02 月 07 日	临 2018-8 《2018 年第 1 次临时股东大会决议公告》披露于 2018 年 2 月 7 日证券时报 B063 版或巨潮资讯网
2018 年第 2 次临时股东大会	临时股东大会	64.31%	2018 年 03 月 21 日	2018 年 03 月 22 日	临 2018-12 《2018 年第 2 次临时股东大会决议公告》披露于 2018 年 3 月 22 日证券时报 B046 版或巨潮资讯网
2017 年年度股东大会	年度股东大会	64.37%	2018 年 05 月 11 日	2018 年 05 月 12 日	临 2018-22 《2017 年年度股东大会决议公告》披露于 2018 年 5 月 12 日证券时报 B039 版或巨潮资讯网
2018 年第 3 次临时股东大会	临时股东大会	67.10%	2018 年 06 月 07 日	2018 年 06 月 08 日	临 2018-27 《2018 年第 3 次临时股东大会决议公告》披露于 2018 年 6 月 8 日证券时报 B084 版或巨潮资讯网

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	河南投资集团有限公司	解决同业竞争	在公司 2009 年重大资产重组过程中，投资集团于 2009 年 8 月出具的《关于避免与河南豫能控股股份有限公司同业竞争的声明与承诺函》中承诺：1. 投资集团除已存在的业务外，未来将不再新增以直接或间接的方式从事与豫能控股相同或相似的业务，以避免与豫能控股的生产经营构成可能的直接的或间接的业务竞争；保证将采	2009 年 08 月 11 日	长期有效	本承诺函出具日至本报告披露之日，履行承诺的具体措施包括：1. 投资集团旗下全部发电企业从 2010

		取合法及有效的措施,促使投资集团拥有控制权的其他企业除已存在的业务外,不从事、参与与豫能控股的生产经营相竞争的任何活动的业务。2. 如投资集团及投资集团拥有控制权的其他企业有任何商业机会可从事、参与任何可能与豫能控股的生产经营构成竞争的活动,则立即将上述商业机会通知豫能控股,在通知中所指定的合理期间内,豫能控股作出愿意利用该商业机会的肯定答复,则尽力将该商业机会给予豫能控股。3. 投资集团对已存在与豫能控股有同业竞争关系的业务,投资集团未来计划采取转让或委托豫能控股管理等方式,达到减少和避免与豫能控股之间的同业竞争。4. 如违反以上承诺,投资集团愿意承担由此产生的全部责任,充分赔偿或补偿由此给豫能控股造成的所有直接或间接损失。5. 本声明与承诺函在投资集团作为豫能控股的控股股东或实际控制人的期间内持续有效且不可变更或撤销。			年 8 月起委托上市公司管理。2. 投资集团旗下存量或新增在运发电项目全部装入上市公司:(1) 2014 年度非公开发行股票,公司完成了对新增已投运发电项目新乡中益和鹤壁鹤淇股权的收购。(2) 2017 年重大资产重组,公司完成了对存量在运发电项目鹤壁同力和鹤壁丰鹤股权的收购。截至目前,该承诺仍在履行过程中,承诺人无违反承诺的情况。
河南投资集团有限公司	解决同业竞争	公司 2014 年度非公开发行股票时,投资集团在 2014 年 10 月出具的《避免同业竞争承诺函》中承诺:1. 在投资集团作为豫能控股的控股股东期间,豫能控股将作为投资集团电力板块整合上市的平台。2. 投资集团及其下属企业(豫能控股除外)如出售与豫能控股生产、经营构成竞争的资产、业务或权益,豫能控股均享有优先购买权;且投资集团保证在出售或转让有关资产或业务时给予豫能控股的条件与投资集团及下属企业向任何独立第三人提供的条件相当。3. 关于未来新增发电资产的安排如下:(1) 如投资集团及投资集团拥有控制权的其他企业有任何商业机会可从事、参与可能与豫能控股的生产经营构成竞争的发电项目,则立即将上述发电项目商业机会通知豫能控股,在通知中所指定的合理期间内,除豫能控股明确表示不利用该等商业机会的情形外,投资集团及投资集团拥有控制权的其他企业将按照豫能控股作出的愿意全部或部分利用该商业机会的肯定答复,尽力将该商业机会给予豫能控股。(2) 如豫能控股在履行内部审议程序后,因自身资金实力或其他原因,决定暂时放弃该发电项目商业机会,则投资集团从支持豫能控股长远发展角度出发,将以“代为培育、择机注入”为原则,在投资集团可承受的范围内,先行取得该发电项目商业机会,并托管给豫能控股进行经营管理。在上述托管期间内,豫能控股可随时根据自身情况,启动收购该发电项目工作,投资集团将予以无条件支持。同时,在符合上市公司利益且上市公司有能力的前提下,投资集团承诺在该发电项目建成投产之日起或投资集团对该发电项目股权收购完成之日起两年内,通过股权转让、资产注入或其他合法方式,将上述新增发电项目转让给豫能控股。4. 本承诺函在投资集团作为豫能控股的控股股东或实际控制人的期间内持续有效。	2014 年 12 月 31 日	长期有效	2015 年投资集团旗下新增在建发电项目濮阳 2×600MW 超超临界燃煤机组工程项目和郑州 2×660MW 燃煤供热项目的商业机会,经上市公司履行董事会、股东大会审议程序放弃后,投资集团通过“代为培育、择机注入”的方式实施,并委托上市公司管理。该行为不影响投资集团对 2009 年承诺的履行。截至目前,该承诺仍在履行过程中,承诺人无违反承诺的情况。
河南投资集团有限公司	解决同业竞争	在公司 2017 年重大资产重组过程中,投资集团承诺:在投资集团作为豫能控股的控股股东期间,豫能控股将作为投资集团电力板块整合上市的平台。投资集团及其下属企业(豫能控股除外)如出售与豫能控股生产、经营构成竞争的资产、业务或权益,豫能控股均享有优先购买权;且投资集团保证在出售或转让有关资产或业务时给予豫能控股的条件与投资集团及下属企业向任何独立第三人提供的条件相当。	2017 年 04 月 27 日	长期有效	截至目前,该承诺仍在履行过程中,承诺人无违反承诺的情况。
河南投资集团有限公司	规范关联交易	在公司 2009 年重大资产重组过程中,投资集团及其子公司燃料公司于 2009 年 8 月出具的《关于规范与河南豫能控股股份有限公司关联交易的承诺函》中承诺:保证投资集团及其控制的企业今后原则上不与豫能控股发生关联交易;若有不可避免的关联交易,将按照有关法律、法规、规范性文件和豫能控股公司章程的规定履行合法程序,与豫能控股依法签订协议,及时进行信息披露,保证不通过关联交易损害豫能控股及其他合法股东的权益。	2009 年 08 月 11 日	长期有效	截至目前,该承诺仍在履行过程中,承诺人无违反承诺的情况。
河南投资集团有限公司	规范关联	2014 年 10 月 22 日,在公司重大资产重组的过程中,投资集团出具了《关于规范和减少关联交易的承诺函》,就减少和规范下属企业	2017 年 04 月	长期有效	截至目前,该承诺仍在履行过程中,承诺

公司	交易	未来可能与豫能控股产生的燃煤采购关联交易作出承诺,该承诺函包含了规范和减少关联交易的短期措施和长期措施,并在投资集团作为豫能控股的控股股东或实际控制人的期间内持续有效。2017 年度重大资产重组完成后,投资集团仍为豫能控股的控股股东,上述承诺持续有效。同时,投资集团作为 2017 年度重大资产重组标的公司鹤壁同力、鹤壁丰鹤(以下简称“标的公司”)的控股股东,关于规范和减少标的公司与燃料公司关于燃料采购的关联交易情况,承诺如下:投资集团承诺本次交易完成后,燃料公司与标的公司不再签订燃料采购合同,燃料公司亦不再为标的公司代理燃煤采购及煤款结算等相关业务。对于在本次交易完成前标的公司与燃料公司的关联业务来往或交易,将在平等、自愿的基础上,按照公平、公允和等价有偿的原则进行,交易价格严格按市场公认的合理价格确定。	月 27 日		人无违反承诺的情况。具体情况如下:1. 豫能控股 2015 年设立子公司煤炭储配交易中心,燃料公司燃煤采购相关业务已由其全部接管。2. 公司 2017 年度重大资产重组完成前,标的公司与燃料公司的相关业务往来均在平等、自愿的基础上,遵守公平、公允、等价有偿等原则进行;重组完成后,标的公司未与燃料公司签订燃料采购等合同、或进行相关业务。
河南投资集团有限公司	保障独立性	投资集团于 2009 年出具《关于保障与河南豫能控股股份有限公司独立性的承诺函》,承诺:投资集团作为其控股股东将在重大资产置换完成后继续从业务、资产、财务、人员、机构等方面与上市公司保持相互独立,豫能控股将继续具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力,保证豫能控股的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。	2009 年 08 月 11 日	长期有效	截至目前,该承诺仍在履行过程中,承诺人无违反承诺的情况。
河南投资集团有限公司	保障独立性	投资集团于 2017 年度重大资产重组期间承诺:为保障豫能控股的独立性,本公司作为其控股股东将在此次重大资产置换完成后,继续从业务、资产、财务、人员、机构等方面与豫能控股保持相互独立,豫能控股将继续具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力;保证豫能控股的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。	2017 年 04 月 27 日	长期有效	截至目前,该承诺仍在履行过程中,承诺人无违反承诺的情况。
河南投资集团有限公司	解决债权债务	在公司 2009 年重大资产重组过程中,投资集团做出了关于未取得相关债权人同意转移债务的承诺:本次重大资产重组获得豫能控股股东大会审议通过和中国证监会核准后,置出资产中对于豫能控股未取得债权人同意转让的债务,如相关债权人要求豫能控股提供担保或清偿债务的,投资集团同意负责提供连带责任担保或代为清偿相关债务。投资集团履行担保责任或代为清偿相关债务后,视为豫能控股履行置出债务的行为,投资集团不会因此向豫能控股主张任何清偿权利,豫能控股无需向投资集团支付任何对价或补偿。如豫能控股已先行偿还了债务,投资集团应在接到豫能控股书面通知之日起十日内将豫能控股已向债权人支付的金额全额支付给豫能控股。	2009 年 08 月 11 日	长期有效	截至目前,未发生相关债权人要求豫能控股提供担保或清偿债务的情况,承诺人无违反上述承诺的情况。
河南投资集团有限公司	其他承诺	在公司 2017 年重大资产重组的过程中,投资集团承诺:1. 关于保证为本次交易所提供的信息真实性、准确性、完整性的承诺:本公司保证为本次交易所提供的信息真实、准确、完整,如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,给上市公司或者投资者造成损失的,将依法承担赔偿责任。如本次交易因涉嫌所提供或披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的,在案件调查结论明确以前,本公司承诺不转让豫能控股拥有权益的股份。2. 关于交易标的相关情况的承诺:本公司为所持有的华能沁北发电有限责任公司 35%股权、鹤壁同力发电有限责任公司 97.15%股权及鹤壁丰鹤发电有限责任公司 50%股权的最终和真实所有方,合法拥有本次交易标的资产的完整权利。本公司所持有的华能沁北发电有限责任公司 35%股权、鹤壁同力发电有限责任公司 97.15%股权及鹤壁丰鹤发电有限责任公司 50%股权不存在质押、冻结、司法拍卖、受托持股、设置信托或其他股东权利受到限制的情形或其他利益安排,该等股权亦不存在涉及诉讼、仲裁、司法强制执行等争议事项或者妨碍权属转移的其他情况。本次交易的标的资产权属状况清晰,过户或转移不存在实质性法律障碍。针对鹤壁丰鹤部分收费权为本公司提供	2017 年 04 月 27 日	长期有效	未有违反承诺情况。

		质押担保事项，本公司承诺如下：如未来鹤壁丰鹤由于上述电费收费权质押担保发生质权人主张权利的情形，由此带来的损失，由本公司在发生实际损失后 30 日内以等额现金补足。3. 关于交易标的权属证书办理的承诺：如因法律法规、国家政策变化等原因导致华能沁北目前所拥有的划拨土地使用权需办理相关出让手续、房屋建筑物需办理权属登记手续或其他导致华能沁北无法正常使用该等划拨土地或房屋建筑物事宜带来额外损失（不含华能沁北依据适用的法律法规规定可能需缴纳的土地出让金或租金、征地费、权属登记等费用及其他相关税费），本公司将在豫能控股依法确定该等事项造成的实际损失后 30 日内，按投资集团向豫能控股转让的华能沁北股权比例及时、足额地以现金方式对豫能控股进行补偿。			
董事、高管	其他承诺	在公司 2017 年重大资产重组的过程中，为确保公司填补回报措施能够得到切实履行，公司全体董事、高级管理人员将忠实、勤勉地履行职责，维护公司及全体股东的合法利益，对此，公司全体董事、高级管理人员出具承诺如下：1.承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2.承诺对本人的职务消费行为进行约束；3.承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；4.承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况挂钩；5.承诺若公司后续推出公司股权激励政策，则股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。	2017年04月27日	长期有效	未有违反承诺的情况。
财通基金管理有限公司；大成基金管理有限公司；第一创业证券股份有限公司；平安大华基金管理有限公司；信诚基金管理有限公司	股份限售承诺	2017 年的重组配套募集资金发行对象的 5 名特定投资者，即第一创业证券股份有限公司、信诚基金管理有限公司、大成基金管理有限公司、平安大华基金管理有限公司、财通基金管理有限公司均承诺：其认购的股票限售期为自新增股份上市之日起 12 个月，并申请中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司进行相关股份锁定程序。	2017年04月27日	2018年04月27日	2017 年重大资产重组时，向前述 5 名特定投资者非公开发行股份 74,243,397 股，锁定期一年，期间 5 名特定投资者无违反承诺的情况。锁定期到期后，该股份于 2018 年 5 月 9 日解除限售，该承诺已履行完毕。
河南投资集团有限公司	股份限售承诺	在公司 2017 年重大资产重组的过程中，（一）关于本次重组新增豫能控股股份，投资集团承诺如下：1.本公司在本次交易中认购的豫能控股股份，自新增股份上市之日起 36 个月内不得转让。2.本次交易完成后 6 个月内如豫能控股股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，本公司持有豫能控股股票的锁定期自动延长至少 6 个月。3.本次交易完成后，本公司由于豫能控股送股、转增股本等原因增持的豫能控股股份，亦应遵守上述约定。4.若上述安排规定与中国证券监督管理委员会或深圳证券交易所的最新监管规定不相符，本公司将根据相关监管规定进行相应调整。限售期满后，股份转让将按照中国证券监督管理委员会或深圳证券交易所的相关规定执行。（二）关于交易前持有的豫能控股股份，投资集团承诺如下：本公司在本次交易完成前持有的豫能控股股份，在本公司本次交易中认购取得的豫能控股股票在深圳证券交易所上市之日起 12 个月内不以任何方式转让，如该等股份由于豫能控股送红股、转增股本等原因而增加的，增加的股份亦遵照前述 12 个月的锁定期进行锁定。若上述锁定股份的承诺与证券监管部门的最新监管意见不符的，本公司将根据相关证券监管部门的监管意见进行相应调整。	2017年04月27日	2020年10月27日	正常履行中，未有违反承诺的情况。截至 2017 年 5 月 26 日，公司股票连续 20 个交易日收盘价均低于本次发行股份购买资产的发行价 8.44 元/股。根据河南投资集团有限公司出具的承诺函，河南投资集团有限公司所持有的 221,068,474 股股份的锁定期自动延长 6 个月，即锁定期至 2020 年 10 月 27 日。
承诺是否及时履行					是
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划					无

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
河南省立安实业有限责任公司	同受投资集团控制	采购	采购设备、配件等	市场价	-	36.65	0.36%	315	否	现金	-	2018年05月21日	临 2018-24 《关于 2018 年度日常关联交易预计的公告》 详见巨潮资讯网或证券时报 B21 版
濮阳豫能发电有限责任公司、郑州新力电力有限公司、驻马店白云纸业公司及投资集团下属水泥板块、造纸板块等企业	同受投资集团控制	销售	销售煤炭	市场价	-	33,197.16	22.30%	189,200	否	现金	-	2018年05月21日	临 2018-24 《关于 2018 年度日常关联交易预计的公告》 详见巨潮资讯网或证券时报 B21 版
河南平原同力建材有限公司、鹤壁同力建材有限公司、河南省同力水泥有限公司、河南省豫鹤同力水泥有限公司及其他投资集团下属水泥板块等企业	同受投资集团控制	销售	销售蒸汽、粉煤灰、电炉渣、脱硫石膏等商品	市场价	-	1,147.53	32.35%	4,158.17	否	现金	-	2018年05月21日	临 2018-24 《关于 2018 年度日常关联交易预计的公告》 详见巨潮资讯网或证券时报 B21 版
河南安彩高科股份有限公司及投资集团下属水泥板块、造纸板块等企业	同受投资集团控制	销售	销售电能	市场价	-	18,525.39	6.72%	65,492.5	否	现金	-	2018年05月21日	临 2018-24 《关于 2018 年度日常关联交易预计的公告》 详见巨潮资讯网或证券时报 B21 版
濮阳豫能发电有限责任公司、郑州豫能热电有限公司	同受投资集团控制	销售	销售设备	市场价	-	0		449.33	否	现金	-	2018年05月21日	临 2018-24 《关于 2018 年度日常关联交易预计的公告》 详见巨潮资讯网或

													证券时报 B21 版
濮阳豫能发电有 限责任公司及投 资集团下属水泥 板块、造纸板块 等企业	同受 投资 集团 控制	提供 服务	提供 环保 改造 等服 务	市 场 价	-	452.45	4.68%	17,002	否	现 金	-	2018 年 05 月 21 日	临 2018-24 《关于 2018 年度日常关联 交易预计的公告》 详见巨潮资讯网或 证券时报 B21 版
濮阳豫能发电有 限责任公司	同受 投资 集团 控制	提供 服务	提供 劳务	市 场 价	-	15.39		12	是	现 金	-	2018 年 05 月 21 日	临 2018-24 《关于 2018 年度日常关联 交易预计的公告》 详见巨潮资讯网或 证券时报 B21 版
河南天地酒店有 限公司	同受 投资 集团 控制	接受 服务	接受 物 业、 餐 饮 服 务	市 场 价	-	58.74	3.65%	150	否	现 金	-	2018 年 05 月 21 日	临 2018-24 《关于 2018 年度日常关联 交易预计的公告》 详见巨潮资讯网或 证券时报 B21 版
河南投资集团有 限公司	控 股 母 公 司	承 租 资 产	租 赁 办 公 楼	市 场 价	-	140.1	46.72%	350	否	现 金	-	2018 年 05 月 21 日	临 2018-24 《关于 2018 年度日常关联 交易预计的公告》 详见巨潮资讯网或 证券时报 B21 版
河南投资集团有 限公司	控 股 母 公 司	受 托 管 理	代 管 资 产	市 场 价	-	939.62	46.98%	2,000	否	现 金	-	2018 年 05 月 21 日	临 2018-24 《关于 2018 年度日常关联 交易预计的公告》 详见巨潮资讯网或 证券时报 B21 版
合计					--	54,513.03	--	279,129	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况													无
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况													无
交易价格与市场参考价格差异较大的原因													不适用

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

应付关联方债务：

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增金 额 (万元)	本期归还金 额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
河南城市发展投资有限公司	同受投资集团控制	专项借款	3,600		3,000		51	600
河南投资集团有限公司	控股母公司	提供贷款	125,500	126,000	169,500		1,663.34	82,000
中原豫泽融资租赁(上海)有限公司	同受投资集团控制	保理融资款	5,000	10,000	5,612.14		230.7	9,387.86
河南投资集团燃料有限责任公司	同受投资集团控制	提供贷款	800		800		0.19	0

5、其他重大关联交易

√ 适用 □ 不适用

(1) 公司及子公司继续使用投资集团借款额度

公司2015年第2次临时股东大会对公司及子公司使用河南投资集团有限公司（简称“投资集团”）及其控股企业共计25亿元借款额度的授权将于2018年7月9日到期。鉴于火电行业经营形势发生较大变化，且公司于2018年4月完成重大资产重组后子公司数量增加，经营资金需求相应提高。为继续利用控股股东资金充沛、周转灵活的优势，满足公司资金需求，公司及子公司拟继续使用投资集团及其控股企业借款，总额由不超过25亿元调增至30亿元，综合资金成本不超同期市场利率水平，期限自2018年7月9日起，有效期三年。

该事项已经公司董事会2018年第4次临时会议和2018年第3次临时股东大会审议批准，独立董事发表了独立意见。相关公告详见2018年5月21日《证券时报》B021版或巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>），独立董事意见详见巨潮资讯网。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于公司及子公司继续使用投资集团借款额度的关联交易公告	2018年04月20日	巨潮资讯网
关于2018年度日常关联交易预计的公告	2018年04月20日	巨潮资讯网
关于公司及子公司继续使用投资集团借款额度的关联交易公告	2018年05月21日	巨潮资讯网
关于2018年度日常关联交易预计的公告	2018年05月21日	巨潮资讯网

十三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

托管情况说明

为解决同业竞争问题，2010年8月10日，投资集团与公司签订了《股权委托管理协议》，投资集团将其持有的除本公司之外的全部发电企业股权委托豫能控股管理。托管协议期限3年，2013年8月9日到期。

协议到期后，根据投资集团于2009年8月11日发出的《关于避免与河南豫能控股股份有限公司同业竞争的声明与承诺函》，本着等价有偿、诚实信用的原则，经协商一致，2013年12月17日召开的公司董事会2013年第4次临时会议批准，在未完全解决同业竞争问题之前，投资集团与公司继续签署《股权委托管理协议》。新协议约定：投资集团继续将其直接或间接持有的除本公司之外的全部发电企业股权委托豫能控股管理，由豫能控股行使除收益权和处置权以外的其他股东权力，投资集团按固定2,000万元/年向豫能控股支付托管费用。委托期间为2013年8月10日-2014年12月31日；委托管理期满后，双方对约定内容无异议协议自动续签，续签期限为一个完整会计年度。

根据《股权委托管理协议》的约定，报告期内，确认托管费收入2,000万元（税前）。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的托管项目。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

<1>办公楼场所租赁

为了满足办公需要，公司租赁投资大厦8-13层等作为办公场所，该交易从2009年起，合同每年签订一次，2018年预计发生约350万元。

相关公告详见2018年5月21日《证券时报》B021版或巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
豫煤交易中心	2016年12月21日	80,002	2017年01月19日	30,000	连带责任保证	120个月	否	否
豫煤交易中心	2016年12月21日		2017年02月25日	50,000	连带责任保证	90个月	否	否
桐柏凤凰	2018年01月20日	64,000	2018年03月13日	63,300	连带责任保证;质押	180个月	否	否
桐柏尖山峰	2018年01月20日	30,000						
报告期内审批对子公司担保额度合计			94,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计				93,449.53
报告期末已审批的对子公司担保额度合计			174,002	报告期末对子公司实际担保余额合计				93,449.53
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计			94,000	报告期内担保实际发生额合计				93,449.53
报告期末已审批的担保额度合计			174,002	报告期末实际担保余额合计				93,449.53
实际担保总额占公司净资产的比例				15.47%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额				0				
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保余额				93,449.53				
担保总额超过净资产50%部分的金额				0				
上述三项担保金额合计				93,449.53				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				无				
违反规定程序对外提供担保的说明				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

为满足两个全资项目公司桐柏凤凰、桐柏尖山峰风电项目建设资金需求，根据银行贷款授信条件，经公司董事会2018年第1、2次临时会议和公司2018年度第1、2次临时股东大会审议，同意公司为桐柏凤凰、桐柏尖山峰分别提供不超过6.4亿元和3亿元的项目贷款连带责任保证担保，用于各项目建设运营；同意桐柏凤凰、桐柏尖山峰将其电费收费权质押。

相关公告详见2018年1月21日《证券时报》B110版、2018年3月5日《证券时报》B008版或巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

(2) 违规对外担保情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
丰鹤公司	二氧化硫、氮氧化物、颗粒物、Cod、氨氮、其他特征污染物	有组织	14	厂区中央	二氧化硫 18.17mg/m ³ 、氮氧化物 33.95 mg/m ³ 、颗粒物 2.93 mg/m ³	燃煤电厂大气污染物排放标准 DB4124、河南省辖海河流域污染物排放标准 (DB41/777)	二氧化硫 146.98t、氮氧化物 281.63t、颗粒物 23.61t	二氧化硫 840t/年、氮氧化物 1200t/年、颗粒物 240t/年	无
鹤淇公司(山城区)	二氧化硫、氮氧化物、颗粒物、Cod、氨氮、其他特征污染物	有组织	14	厂区中央	二氧化硫 19.92 mg/m ³ 、氮氧化物 32.34mg/m ³ 、颗粒物 3.26 mg/m ³	燃煤电厂大气污染物排放标准 DB4124、河南省辖海河流域污染物排放标准 (DB41/777)	二氧化硫 36.12t、氮氧化物 58.59t、颗粒物 6t	二氧化硫 462t/年、氮氧化物 660t/年、颗粒物 132t/年、氨氮 2.34t/年、其他特征污染物 0.3t/年	无
鹤淇公司	二氧化硫、氮氧化物、颗粒物、Cod、氨氮、其他特征污染物	有组织	15	厂区中央	二氧化硫 20.15 mg/m ³ 、氮氧化物 38.28mg/m ³ 、颗粒物 2.24mg/m ³	燃煤电厂大气污染物排放标准 DB4124、河南省辖海河流域污染物排放标准 (DB41/777)	二氧化硫 171.9t、氮氧化物 298.38t、颗粒物 16.84t	二氧化硫 1157.4t/年、氮氧化物 1653.4t/年、颗粒物 992.04t/年	无
中益公司	二氧化硫、氮氧化物、颗粒物、Cod、氨氮、其他特征污染物	有组织	22	厂区中央	二氧化硫 23.22 mg/m ³ 、氮氧化物 38.91 mg/m ³ 、颗粒物 2.95 mg/m ³	燃煤电厂大气污染物排放标准 DB4124、污水综合排放标准 GB8978-1996	二氧化硫 174.86t、氮氧化物 296.38t、颗粒物 21.76t	二氧化硫 1060t/年、氮氧化物 1504t/年、颗粒物 302t/年	无
鸭电公司	二氧化硫、氮氧化物、颗粒物、Cod、氨氮、其他特征污染物	有组织	7	厂区中央	二氧化硫 20.3mg/m ³ 、氮氧化物 30.58 mg/m ³ 、颗粒物 3.2 mg/m ³ 、氨氮 46mg/L、其他特征污染物 4.3mg/L	燃煤电厂大气污染物排放标准 DB4124、污水综合排放标准 GB8978-1996	二氧化硫 72.58t、氮氧化物 109.16t、颗粒物 10.86t、氨氮 1t、其他特征污染物 0.1t	二氧化硫 539t/年、氮氧化物 1540t/年、颗粒物 154t/年、氨氮 15t/年、其他特征污染物 4t/年	无

天益公司	二氧化硫、氮氧化物、颗粒物、Cod、氨氮、其他特征污染物	有 组 织	10	厂区中央	二氧化硫 17.53 mg/m ³ 、氮氧化物 33.56 mg/m ³ 、颗粒物 3.2 mg/m ³ 、氨氮 46mg/L、其他特征污染物 4.3 mg/L	燃煤电厂大气污染物排放标准 DB4124、污水综合排放标准 GB8978-1996	二氧化硫 106.24t、氮氧化物 188.82t、颗粒物 18.69t、氨氮 1t、其他特征污染物 0.1t	二氧化硫 924t/年、氮氧化物 1320t/年、颗粒物 264t/年、氨氮 20t/年、其他特征污染物 2t/年	无
------	------------------------------	-------------	----	------	---	---	---	---	---

防治污染设施的建设和运行情况

豫能控股始终致力于发展绿色能源的工作，注重环境保护，所管理鸭电、天益公司2016年通过超低排放改造，大气污染物达到了国家规定的燃气机组排放限值要求，同年再次通过清洁生产认证。2017年公司狠抓环保设施的运维监管，污染物排放满足排放许可要求，未发生一般及以上环保事故，获得了南阳市“绿色企业”荣誉称号。报告期内，鸭电、天益公司认真组织环境因素和重要环境因素识别工作，制订环境管理方案，对重要环境因素进行有效控制，环境管理体系运行情况良好，未发生过重大环境风险事故。

中益公司两台机组分别于2015年2月和3月相继投产，2015年8月17日河南省环保厅对中益公司#1机组超低排放进行了验收批复，是河南省第一台实现大气污染物“超低排放”的机组。2016年公司通过清洁生产认证。2017年进一步规范了危废管理，修订了重污染天气应急预案，完善并定期对废气进行自行监测、积极配合上级单位进行比对监测和监督性监测，各项环保指标正常。中益公司制订了完善的环境管理方案，环境管理体系运转良好，各环保设施运转正常，达到环保部门“超低排放”要求。

鹤淇公司两台66万机组于2015年12月投产，是河南省第一家实现“超低排放环保设施”与主机同步建设达标投产的企业，2017年8月28日完成吸收合并鹤壁同力发电，目前公司装机容量为两台660MW和两台300MW燃煤机组。两台30万机组2016年完成超低排放改造，四台机组大气污染物均达到了国家规定的“超洁净排放”限值要求。鹤淇公司高度重视环境管理工作，制订了完善的环境管理方案，环境管理体系运转良好，各环保设施运转正常，已通过清洁生产认证。

丰鹤公司两台机组分别于2007年9月和12月建成投产，2008年9月16日通过国家环保部组织的工程竣工环境保护验收。丰鹤公司始终坚持经济效益、环境效益和社会效益并重的原则，在认真搞好生产经营的同时，严格遵守国家各项环保法律法规，加强环境保护工作，制定了完善的环境管理制度，建立了完善的环境管理体系。两台机组分别于2016年5月和10月完成超低排放改造。报告期内，丰鹤公司严格遵守国家相关环保法律法规及政策规定，各项污染物排放执行超低排放标准要求，均实现达标排放。

综上，豫能控股所辖发电生产企业全部安装了除尘、脱硫、脱硝装置，满足环保部门排放要求，并享受相关补贴电价。报告期内，废水达标率100%，处理后废水基本全部并入工业水系统循环；月度固废利用情况良好，粉煤灰（渣）综合处置率达到100%，脱硫石膏全部综合利用。报告期内，豫能控股能够严格执行并遵照国家有关环保法律法规，未发生过环境风险事故，个别机组因机组启停或深度调峰，存在氮氧化物瞬时超标现象，经过运行调整达到环保要求，报告期内环保指标达标率在99%以上。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司在建项目均已获得各地市环保局环境影响评价批复，包括：煤炭交易中心鹤壁园区及其管带机项目，兴县园区及中南部铁路兴县煤炭专用线建设项目；新能源公司凤凰风电项目等。各项目施工阶段制定了相关的环保管理制度，施工过程中将严格按照制度执行，加强监督，保证施工阶段各项污染物的处理达标排放。

突发环境事件应急预案

本公司环境污染应急预案等信息在各地安全、环保部门备案，并在公司官方网站（www.yuneng.com.cn）进行环境信息公开。

环境自行监测方案

公司环境执行监测方案与数据依法在河南省国家重点监控企业自行监测信息发布平台（http://www.hnep.gov.cn:98）进行环境信息公开。

其他应当公开的环境信息

不适用

其他环保相关信息

不适用

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

（一）其他重大事项

1.投资润电科学

为优化资产结构，把握发电行业技术创新和发展，提升公司研发能力，培育新的利润增长点，加快转型成为综合能源服务商，进一步提升市场竞争力和盈利水平，2017年12月12日，公司与华润电力技术研究院有限公司以20%：80%的股权比例组成联合体，通过河南中原产权拍卖有限公司公开竞拍，双方以709.6万元的成交价，获得河南恩湃高科集团有限公司持有的润电能源科学技术有限公司100%股权，其中公司以现金支付股权转让价款141.92万元。

相关公告详见2018年1月5日《证券时报》B039版和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

2.向联营企业提供财务资助

为支持公司联营企业润电科学业务拓展，2018年1月19日，公司董事会2018年第1次临时会议审议通过了《关于向润电科学提供财务资助的议案》，同意公司以自有资金向其提供总额不超过800万元的财务资助，期限为一年，利率为银行同期贷款基准利率上浮5%。润电科学的另一股东将按照出资比例提供同等条件的财务资助。该款项根据实际需求分批到位，待其取得银行融资后归还。

相关公告详见2018年1月20日《证券时报》B110版和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

3.投资鹤壁镁交易中心有限责任公司

鉴于设立鹤壁镁交易中心有限责任公司符合河南省产业规划布局，有利于豫煤交易中心业务拓展，提升豫煤交易中心的市场影响力，进一步提升公司市场竞争力和盈利水平，2018年7月，公司子公司豫煤交易中心、鹤壁市经济建设投资集团有限公司、中原大禹资本控股有限公司等7名出资人按股权比例，以现金方式出资10,000万元设立鹤壁镁交易中心有限责任公司，其中豫煤交易中心出资2,000万元。投资标的详情如下：

标的名称：鹤壁镁交易中心有限责任公司

注册地址：河南省鹤壁市国家经济技术开发区金山园区管理办公室5楼507室

注册资本：10,000万元

成立日期：2018年07月26日

统一社会信用代码：91410600MA45J1RP1M

法定代表人：姬保付

经营范围：镁锭、镁棒及相关产品和成品现货交易平台的服务与管理；镁锭、镁棒、镁原料和成品仓储、物流、现货交易（以上范围不含危险化学品）；货物或技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外）；镁及镁制品生产工艺、装备技术的推广服务；基础软件开发；会议、展览及相关服务。

股权结构：鹤壁市经济建设投资集团有限公司35%股权，豫煤交易中心20%股权，中原大禹资本控股有限公司20%股权，中州蓝海投资管理有限公司10%股权，有色金属技术经济研究院5%股权，鹤壁市淇滨开发投资有限公司5%股权，河南镁业有限公司5%股权。

(二) 重要信息索引

公告编号	公告名称	刊登日期	刊登报纸版面
临2018-01	对外投资公告	2018年1月5日	证券时报B039
临2018-02	获得政府补助的公告	2018年1月6日	证券时报B027
临2018-03	对外担保公告	2018年1月20日	证券时报B110
临2018-04	关于向参股子公司提供财务资助的公告	2018年1月20日	证券时报B110
临2018-05	关于召开2018年第1次临时股东大会的通知	2018年1月20日	证券时报B110
临2018-06	董事会2018年第1次临时会议决议公告	2018年1月20日	证券时报B110
临2018-07	2017年度业绩预告	2018年1月31日	证券时报B023
临2018-08	2018年第1次临时股东大会决议公告	2018年2月7日	证券时报B063
临2018-09	关于子公司风电项目融资提供电费收费权质押的公告	2018年3月5日	证券时报B008
临2018-10	关于召开2018年第2次临时股东大会的通知	2018年3月5日	证券时报B008
临2018-11	董事会2018年第2次临时会议决议公告	2018年3月5日	证券时报B008
临2018-12	2018年第2次临时股东大会决议公告	2018年3月22日	证券时报B046
临2018-13	2017年度业绩快报	2018年4月14日	证券时报B092
临2018-14	2018年一季度业绩预告	2018年4月14日	证券时报B092
临2018-15	第七届董事会第三次会议决议公告	2018年4月20日	证券时报B055
临2018-16	第七届监事会第三次会议决议公告	2018年4月20日	证券时报B055
临2018-17	关于公司及子公司继续使用投资集团借款额度的关联交易公告	2018年4月20日	证券时报B054
临2018-18	关于2018年度日常关联交易预计的公告	2018年4月20日	证券时报B054
临2018-19	关于召开2017年度股东大会的通知	2018年4月20日	证券时报B054
定2018-01	河南豫能控股股份有限公司2017年度报告摘要	2018年4月20日	证券时报B054
临2018-20	关于调整贷款计息期及所收国开发展基金核算方法的公告	2018年4月20日	证券时报B055
定2018-02	河南豫能控股股份有限公司2018年第一季度报告摘要	2018年4月28日	证券时报B444
临2018-21	关于非公开发行股份解除限售的提示性公告	2018年5月8日	证券时报B059
临2018-22	2017年年度股东大会决议公告	2018年5月12日	证券时报B039
临2018-23	关于公司及子公司继续使用投资集团借款额度的关联交易公告	2018年5月21日	证券时报B021
临2018-24	关于2018年度日常关联交易预计的公告	2018年5月21日	证券时报B021
临2018-25	关于召开2018年第3次临时股东大会的通知	2018年5月21日	证券时报B021
临2018-26	董事会2018年第4次临时会议决议公告	2018年5月21日	证券时报B021
临2018-27	2018年第3次临时股东大会决议公告	2018年6月8日	证券时报B084
临2018-28	2018年半年度业绩预告	2018年7月14日	证券时报B046
临2018-29	关于对深圳证券交易所问询函的回复公告	2018年8月1日	证券时报B042
临2018-30	关于变更2017年度重大资产重组持续督导财务股顾问主办人的公告	2018年8月18日	证券时报B063

上述公告均刊载于证券时报和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	295,319,371	25.67%				-74,243,397	-74,243,397	221,075,974	19.21%
2、国有法人持股	221,068,474	19.21%						221,068,474	19.21%
3、其他内资持股	74,250,897	6.45%				-74,243,397	-74,243,397	7,500	0.00%
其中：境内法人持股	74,243,397					-74,243,397	-74,243,397	0	0.00%
境内自然人持股	7,500	0.00%						7,500	0.00%
二、无限售条件股份	855,268,476	74.33%				74,243,397	74,243,397	929,511,873	80.79%
1、人民币普通股	855,268,476	74.33%				74,243,397	74,243,397	929,511,873	80.79%
三、股份总数	1,150,587,847	100.00%						1,150,587,847	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

根据公司2017年度重大资产重组时五名特定机构投资者承诺的履行情况，公司于2018年5月9日解除了该次重大资产重组时向其非公开发行的有限售条件股份，数量为74,243,397股，占公司总股本的6.45%，该股份于2017年4月27日上市。

详见2018年5月8日刊载于证券时报B59版或巨潮资讯网的公司《关于非公开发行股份解除限售的提示性公告》。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
财通基金管理有限公司	31,555,227	31,555,227	0	0	定向增发	2018年5月9日
第一创业证券股份有限公司	16,129,032	16,129,032	0	0	定向增发	2018年5月9日
大成基金管理有限公司	9,677,419	9,677,419	0	0	定向增发	2018年5月9日
信诚基金管理有限公司	9,354,838	9,354,838	0	0	定向增发	2018年5月9日
平安大华基金管理有限公司	7,526,881	7,526,881	0	0	定向增发	2018年5月9日
合计	74,243,397	74,243,397	0	0	--	--

二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	37,282		报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0				
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
河南投资集团有限公司	国有法人	64.20%	738,700,684		221,068,474	517,632,210		
第一创业证券—国信证券—共盈大岩量化定增集合资产管理计划	境内非国有法人	0.70%	8,064,554			8,064,554		
平安大华基金—平安银行—国海证券股份有限公司	境内非国有法人	0.59%	6,774,193			6,774,193		
陈国华	境内自然人	0.48%	5,580,265			5,580,265		
中信建投证券股份有限公司	国有法人	0.39%	4,515,420			4,515,420		
中国银行股份有限公司—大成定增灵活配置混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.37%	4,301,076			4,301,076		
赵玉敏	境内自然人	0.32%	3,700,000			3,700,000		
信诚基金—工商银行—中国对外经济贸易信托有限公司	境内非国有法人	0.28%	3,225,806			3,225,806		

中国农业银行股份有限公司—财通多策略福享混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.27%	3,085,019			3,085,019		
曹碧波	境内自然人	0.24%	2,772,060			2,772,060		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。						
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
河南投资集团有限公司	517,632,210	人民币普通股	517,632,210					
第一创业证券—国信证券—共盈大岩量化定增集合资产管理计划	8,064,554	人民币普通股	8,064,554					
平安大华基金—平安银行—国海证券股份有限公司	6,774,193	人民币普通股	6,774,193					
陈国华	5,580,265	人民币普通股	5,580,265					
中信建投证券股份有限公司	4,515,420	人民币普通股	4,515,420					
中国银行股份有限公司—大成定增灵活配置混合型证券投资基金	4,301,076	人民币普通股	4,301,076					
赵玉敏	3,700,000	人民币普通股	3,700,000					
信诚基金—工商银行—中国对外经济贸易信托有限公司	3,225,806	人民币普通股	3,225,806					
中国农业银行股份有限公司—财通多策略福享混合型证券投资基金	3,085,019	人民币普通股	3,085,019					
曹碧波	2,772,060	人民币普通股	2,772,060					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明		未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。						
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明		无						

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：河南豫能控股股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	869,348,044.66	749,090,059.82
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	551,113,028.22	690,554,484.03
应收账款	2,552,164,244.10	2,334,218,010.47
预付款项	195,481,922.09	144,709,170.22
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	10,062,789.86	3,908,761.93
应收股利	49,789,527.63	49,789,527.63
其他应收款	74,327,492.16	96,839,706.68
买入返售金融资产		
存货	747,504,464.71	654,056,885.95
持有待售的资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	393,650,965.99	329,674,367.02
流动资产合计	5,443,442,479.42	5,052,840,973.75
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	20,000,000.00	20,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	513,847,190.46	519,229,441.65
投资性房地产	12,216,076.34	12,476,778.56
固定资产	12,685,643,113.27	13,195,062,261.40
在建工程	1,501,307,405.18	1,022,414,394.94
工程物资		582,192.71
固定资产清理	531,164.49	5,470,626.47
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	475,965,279.44	482,788,669.01
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	135,797.54	174,464.42
递延所得税资产	242,337,806.46	98,787,892.41
其他非流动资产	649,856,452.32	486,529,320.63
非流动资产合计	16,101,840,285.50	15,843,516,042.20
资产总计	21,545,282,764.92	20,896,357,015.95
流动负债：		
短期借款	2,725,760,000.00	2,509,686,395.45
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		10,063,000.00
衍生金融负债		
应付票据	344,121,713.84	331,797,332.71
应付账款	2,880,684,846.04	2,489,844,326.28
预收款项	42,968,184.20	21,453,360.83

卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	33,744,344.76	40,627,458.68
应交税费	23,441,912.33	47,505,990.29
应付利息	11,865,893.53	15,405,768.27
应付股利	39,560,416.13	39,560,416.13
其他应付款	537,725,641.87	545,702,586.76
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	664,724,705.94	645,354,292.39
其他流动负债	55,178,339.84	44,160,316.72
流动负债合计	7,359,775,998.48	6,741,161,244.51
非流动负债：		
长期借款	7,137,198,015.89	6,673,535,555.08
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	79,250,094.82	109,642,933.02
长期应付职工薪酬	2,668,181.75	2,974,851.29
专项应付款		
预计负债		
递延收益	36,460,749.62	31,827,122.76
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,255,577,042.08	6,817,980,462.15
负债合计	14,615,353,040.56	13,559,141,706.66
所有者权益：		
股本	1,150,587,847.00	1,150,587,847.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	5,002,078,200.23	5,002,078,200.23
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	169,316,953.27	169,316,953.27
一般风险准备		
未分配利润	-280,539,126.56	31,597,502.63
归属于母公司所有者权益合计	6,041,443,873.94	6,353,580,503.13
少数股东权益	888,485,850.42	983,634,806.16
所有者权益合计	6,929,929,724.36	7,337,215,309.29
负债和所有者权益总计	21,545,282,764.92	20,896,357,015.95

法定代表人：郑晓彬

主管会计工作负责人：王崇香

会计机构负责人：王殿振

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	335,599,133.91	510,751,633.94
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
预付款项	327,407.50	82,603.74
应收利息	391,439.59	555,458.75
应收股利	568,699,852.88	568,699,852.88
其他应收款	9,979,671.30	729,271.30
存货		
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,534,445,945.08	1,270,705,945.08
流动资产合计	2,449,443,450.26	2,351,524,765.69
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资	5,013,294,671.72	4,894,831,626.23
投资性房地产		
固定资产	2,215,360.86	2,384,838.20
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	1,240,744.69	1,526,137.12
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	135,797.54	174,464.42
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	5,016,886,574.81	4,898,917,065.97
资产总计	7,466,330,025.07	7,250,441,831.66
流动负债：		
短期借款	740,000,000.00	858,697,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		10,063,000.00
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
应付职工薪酬	2,463,673.73	3,292,942.21
应交税费	293,422.52	408,801.63
应付利息		
应付股利		
其他应付款	699,326,191.30	848,330,431.93
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,442,083,287.55	1,720,792,175.77
非流动负债：		

长期借款	490,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	50,000,000.00	50,000,000.00
长期应付职工薪酬	366,998.50	659,497.00
专项应付款		
预计负债		
递延收益	470,333.19	636,333.21
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	540,837,331.69	51,295,830.21
负债合计	1,982,920,619.24	1,772,088,005.98
所有者权益：		
股本	1,150,587,847.00	1,150,587,847.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,929,316,896.49	3,929,316,896.49
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	161,459,556.45	161,459,556.45
未分配利润	242,045,105.89	236,989,525.74
所有者权益合计	5,483,409,405.83	5,478,353,825.68
负债和所有者权益总计	7,466,330,025.07	7,250,441,831.66

法定代表人：郑晓彬

主管会计工作负责人：王崇香

会计机构负责人：王殿振

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	4,434,364,908.57	3,202,726,587.58
其中：营业收入	4,434,364,908.57	3,202,726,587.58
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,963,433,484.94	3,429,822,072.88
其中：营业成本	4,675,382,720.25	3,161,771,555.04
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	39,282,590.65	20,494,130.76
销售费用	3,475,292.66	2,455,809.67
管理费用	57,012,302.95	53,916,565.85
财务费用	188,204,438.31	191,427,453.17
资产减值损失	76,140.12	-243,441.61
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	10,063,000.00	
投资收益（损失以“-”号填列）	-20,899,631.19	-2,685,244.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-6,678,631.19	-2,685,244.59
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	1,545,175.74	1,090,439.21
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-538,360,031.82	-228,690,290.68
加：营业外收入	2,683,054.10	105,391,703.88
减：营业外支出	4,661,111.10	1,282,592.42
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-540,338,088.82	-124,581,179.22
减：所得税费用	-133,052,503.89	-44,003,410.87
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-407,285,584.93	-80,577,768.35

（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-407,285,584.93	-80,577,768.35
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	-312,136,629.19	-48,814,789.58
少数股东损益	-95,148,955.74	-31,762,978.77
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-407,285,584.93	-80,577,768.35
归属于母公司所有者的综合收益总额	-312,136,629.19	-48,814,789.58
归属于少数股东的综合收益总额	-95,148,955.74	-31,762,978.77
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.2713	-0.0438
（二）稀释每股收益	-0.2713	-0.0438

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：郑晓彬

主管会计工作负责人：王崇香

会计机构负责人：王殿振

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	17,137,277.46	10,982,449.21
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加	161,295.38	58,735.93
销售费用		
管理费用	8,759,175.18	12,567,552.38
财务费用	-7,714,107.74	-216,550.21
资产减值损失		
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	10,063,000.00	
投资收益（损失以“-”号填列）	-21,104,334.51	-2,919,578.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-6,883,334.51	-2,919,578.88
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	166,000.02	166,000.02
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	5,055,580.15	-4,180,867.75
加：营业外收入		58,100,499.53
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	5,055,580.15	53,919,631.78
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	5,055,580.15	53,919,631.78
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	5,055,580.15	53,919,631.78
（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）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		

4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	5,055,580.15	53,919,631.78
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：郑晓彬

主管会计工作负责人：王崇香

会计机构负责人：王殿振

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,131,785,539.15	3,563,848,067.96
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	11,570,770.55	1,911.53
收到其他与经营活动有关的现金	65,481,474.85	99,835,407.33
经营活动现金流入小计	4,208,837,784.55	3,663,685,386.82
购买商品、接受劳务支付的现金	3,498,636,366.92	2,773,951,718.59
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		

支付给职工以及为职工支付的现金	235,331,256.02	208,463,586.11
支付的各项税费	128,281,241.56	86,053,670.84
支付其他与经营活动有关的现金	96,002,860.59	188,934,815.95
经营活动现金流出小计	3,958,251,725.09	3,257,403,791.49
经营活动产生的现金流量净额	250,586,059.46	406,281,595.33
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	17,272,235.06	266,119,755.48
投资活动现金流入小计	17,272,235.06	266,119,755.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	607,388,587.68	629,589,328.70
投资支付的现金	6,289,820.00	656,463,647.48
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	17,668,990.70	1,465,000.00
投资活动现金流出小计	631,347,398.38	1,287,517,976.18
投资活动产生的现金流量净额	-614,075,163.32	-1,021,398,220.70
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		674,463,592.10
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	3,867,574,672.00	3,609,207,395.45
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	105,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	3,972,574,672.00	4,283,670,987.55
偿还债务支付的现金	3,169,620,534.27	2,900,280,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	239,163,297.29	195,682,215.89
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	152,466,531.01	71,288,888.27
筹资活动现金流出小计	3,561,250,362.57	3,167,251,104.16
筹资活动产生的现金流量净额	411,324,309.43	1,116,419,883.39
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	47,835,205.57	501,303,258.02
加：期初现金及现金等价物余额	629,030,993.89	161,511,709.95
六、期末现金及现金等价物余额	676,866,199.46	662,814,967.97

法定代表人：郑晓彬

主管会计工作负责人：王崇香

会计机构负责人：王殿振

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	637,605,895.03	780,072,131.34
经营活动现金流入小计	637,605,895.03	780,072,131.34
购买商品、接受劳务支付的现金	862.00	
支付给职工以及为职工支付的现金	6,655,645.69	7,248,264.25
支付的各项税费	1,035,080.28	167,850.39
支付其他与经营活动有关的现金	1,110,982,591.84	655,125,490.27
经营活动现金流出小计	1,118,674,179.81	662,541,604.91
经营活动产生的现金流量净额	-481,068,284.78	117,530,526.43
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	300,000,000.00	55,000,000.00
取得投资收益收到的现金		262,927,115.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	300,000,000.00	317,927,115.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	313,619.62	528,240.00
投资支付的现金	325,339,820.00	1,195,463,647.48
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	14,221,000.00	
投资活动现金流出小计	339,874,439.62	1,195,991,887.48
投资活动产生的现金流量净额	-39,874,439.62	-878,064,771.95
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金		674,463,592.10
取得借款收到的现金	960,000,000.00	486,218,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	960,000,000.00	1,160,681,592.10
偿还债务支付的现金	584,724,500.00	100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29,485,275.63	4,358,156.25
支付其他与筹资活动有关的现金		3,191,336.77
筹资活动现金流出小计	614,209,775.63	107,549,493.02
筹资活动产生的现金流量净额	345,790,224.37	1,053,132,099.08
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	-175,152,500.03	292,597,853.56
加：期初现金及现金等价物余额	510,751,633.94	66,157,682.17
六、期末现金及现金等价物余额	335,599,133.91	358,755,535.73

法定代表人：郑晓彬

主管会计工作负责人：王崇香

会计机构负责人：王殿振

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	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
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	1,150,587,847.00				5,002,078,200.23				169,316,953.27		31,597,502.63	983,634,806.16	7,337,215,309.29
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,150,587,847.00				5,002,078,200.23				169,316,953.27		31,597,502.63	983,634,806.16	7,337,215,309.29
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-312,136,629.19	-95,148,955.74	-407,285,584.93
（一）综合收益总额											-312,136,629.19	-95,148,955.74	-407,285,584.93
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													

(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,150,587,847.00				5,002,078,200.23				169,316,953.27		-280,539,126.56	888,485,850.42	6,929,929,724.36

法定代表人：郑晓彬

主管会计工作负责人：王崇香

会计机构负责人：王殿振

上年金额

单位：元

项目	上期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	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		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	855,275,976.00				3,069,776,772.66				142,984,783.74		268,882,532.23	587,738,079.94	4,924,658,144.57
加：会计政策变更													
前期差错更正					5,358,333.33						-7,420,512.26	-691,600.18	-2,753,779.11
同一控制下企业合并					1,547,655,124.98						-257,065,855.92	463,520,249.34	1,754,109,518.40
其他													
二、本年期初余额	855,275,976.00				4,622,790,230.97				142,984,783.74		4,396,164.05	1,050,566,729.10	6,676,013,883.86
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	295,311,871.00				379,287,969.26						-48,814,789.58	-31,762,978.77	594,022,071.91
（一）综合收益总额											-48,814,789.58	-31,762,978.77	-80,577,768.35
（二）所有者投入和减少资本	295,311,871.00				379,287,969.26								674,599,840.26
1. 股东投入的普通股	295,311,871.00				379,287,969.26								674,599,840.26
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	1,150,587,847.00				5,002,078,200.23				142,984,783.74		-44,418,625.53	1,018,803,750.33	7,270,035,955.77

法定代表人：郑晓彬

主管会计工作负责人：王崇香

会计机构负责人：王殿振

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,150,587,847.00				3,929,316,896.49				161,459,556.45	236,989,525.74	5,478,353,825.68
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,150,587,847.00				3,929,316,896.49				161,459,556.45	236,989,525.74	5,478,353,825.68
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										5,055,580.15	5,055,580.15
（一）综合收益总额										5,055,580.15	5,055,580.15
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											

3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,150,587,847.00	0.00	0.00	0.00	3,929,316,896.49	0.00	0.00	0.00	161,459,556.45	242,045,105.89	5,483,409,405.83

法定代表人：郑晓彬

主管会计工作负责人：王崇香

会计机构负责人：王殿振

上年金额

单位：元

项目	上期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	855,275,976.00				2,252,147,047.30				135,127,386.92	-221,571,885.06	3,020,978,525.16
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	855,275,976.00				2,252,147,047.30				135,127,386.92	-221,571,885.06	3,020,978,525.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	295,311,871.00				1,677,169,849.19					53,919,631.78	2,026,401,351.97
（一）综合收益总额										53,919,631.78	53,919,631.78
（二）所有者投入和减少资本	295,311,871.00				1,677,169,849.19						1,972,481,720.19
1. 股东投入的普通股	295,311,871.00				2,241,778,304.89						2,537,090,175.89
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					-564,608,455.70						-564,608,455.70
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											

1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,150,587,847.00				3,929,316,896.49				135,127,386.92	-167,652,253.28	5,047,379,877.13

法定代表人：郑晓彬

主管会计工作负责人：王崇香

会计机构负责人：王殿振

三、公司基本情况

（一）公司设立情况

河南豫能控股股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是经河南省经济体制改革委员会豫股批字[1997]26号文批准,由河南省建设投资总公司(现河南投资集团有限公司,以下简称“投资集团”)、国网河南省电力公司(于2007年11月6日将其所持公司的股份过户给投资集团)、中国华中电力集团公司(现华中电网有限公司,于2007年11月6日将其所持公司的股份过户给投资集团)和焦作市投资公司采取募集方式设立的股份有限公司。本公司于1997年11月25日由河南省工商行政管理局颁发了注册号为4100001003857的企业法人营业执照。

（二）公司设立后股本变化情况

本公司于1997年11月10日经中国证券监督管理委员会证监发字[1997]455号文和证监发字[1997]456号文批准公开发行股票8,000万股并上市流通,股票代码为001896。发行后公司的总股本为43,000万股,其中:国家及国有法人股35,000万股,社会公众股8,000万股。经中国证券监督管理委员会批准,本公司先后于2009年、2014年、2017年非公开发行A股股票193,346,930股、231,929,046股、295,311,871股。目前本公司的注册资本增加至人民币1,150,587,847.00元,营业执照号91410000170011642P,法人代表:郑晓彬,注册地址:河南省郑州市金水区农业路东41号B座8-12层。

（三）公司业务情况

本公司及子公司(简称“本集团”)主要从事电力产品的生产和销售,属电力行业。本集团经营范围:投资管理以电力生产为主的能源项目;高新技术开发、推广及服务;电力物资、粉煤灰销售;电力环保、节能技术改造;保理融资业务。

（四）公司控股股东及实际控制人情况

本集团的母公司为投资集团,最终控制人为河南省发展与改革委员会。

（五）财务报告批准报出情况

本财务报表业经本公司董事会于2018年8月29日决议批准报出。

（六）本期合并财务报表范围情况

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,本集团报告期内纳入合并范围的子公司共30户,详见第十节财务报告九“在其他主体中的权益”。本集团报告期内合并范围较年初没有变化。

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。

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。

2、持续经营

公司自本报告期末起12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团主要从事电力产品的生产和销售。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对坏账准备计提、存货核算、固定资产折旧政策、收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本财务报告五、10“应收款项”、11“存货”、14“固定资产”、22“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅本财务报告五、27“重大会计判断和估计”。

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2018年6月30日的财务状况以及2018年1-6月的经营成果和现金流量。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司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、营业周期

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

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。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。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，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及原制度资本公积转入的余额,不足冲减的则调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的,为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并,在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方,参与合并的其他企业为被购买方。购买日,是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉,并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核,复核后支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益。

6、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截至2018年6月30日止年度的财务报表。子公司,是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分,以及本公司所控制的结构化主体等)。

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,其余部分仍冲减少数股东权益。

对于通过非同一控制下的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的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。

7、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。

8、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资产负债表日即期汇率折算。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。但对作为境外经营净投资套期组成部分的外币货币性项目，该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置时，该累计差额才被确认为当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。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。

9、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。

(1)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。

(2)金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产、被指定为有效套期工具的衍生工具。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。交易性金融资产，是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

贷款和应收款项

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实

际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。

本集团将持有的不具有控制、共同控制或重大影响，并在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资确认为可供出售金融资产，按成本法进行后续计量。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

(3)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：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债，是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

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。

(4)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。

衍生金融工具

本集团使用衍生金融工具，主要为远期外汇掉期合约，对汇率风险进行套期保值。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。但对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融工具，按成本计量。

除现金流量套期中属于有效套期的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

(5)金融资产减值

本集团于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。金融资产发生减值的客观证据，包括发行人或债务人发生严重财务困难、债务人违反合同条款(如偿付利息或本金发生违约或逾期等)、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组，以及公开的数据显示预计未来现金流量确已减少且可计量。

以摊余成本计量的金融资产

发生减值时，将该金融资产的账面通过备抵项目价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率(即初始确认时计算确定的实际利率)折现确定，

并考虑相关担保物的价值。减值后利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试或单独进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

(6) 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。

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本集团将金额为人民币 50 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄	账龄分析法
应收保理款	其他方法
备用金、小额押金	其他方法
以资产作抵押	其他方法
合并范围内关联方	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	0.00%	0.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
备用金、小额押金	0.00%	0.00%
以资产作抵押	0.00%	0.00%
合并范围内关联方	0.00%	0.00%

（3） 应收保理款

经营保理融资业务的应收保理款及利息，本公司按照风险等级将其分为正常、关注、次级、可疑和损失五类，对正常应收保理款及利息不计提坏账准备，对逾期应收保理款及利息，资产负债表日按照风险类型计提坏账准备比例如下：

风险类型	分类依据	计提比例(%)
正常类	未逾期	-
关注类	逾期1-90天	10.00
次级类	逾期91-180天	20.00
可疑类	逾期181-360天	50.00
损失类	逾期360天以上	100.00

（4） 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	本公司对于单项金额 50 万元以下，如有迹象表明某项应收款项的可收回性与该账龄其他应收款项存在明显差别，导致该项应收款项如果按既定比例计提坏账准备，无法真实反映其可收回金额的，采用个别认定法计提坏账准备。如：存在明显减值迹象且账龄较长、较难收回的应收款项，根据现时情况分析确定坏账准备计提比例。
坏账准备的计提方法	如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

11、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货的分类

存货主要包括燃料、原材料、库存商品、低值易耗品、工程施工成本或劳务成本等。其中：燃料包括燃煤和燃油，主要指各发电类子公司库存的生产用燃煤、燃油和购销类子公司已购进尚未销售的库存燃煤；原材料是指各公司库存的各类生产用原材料及备品备件等；库存商品是指各辅业类孙子公司库存未销售的设备、材料及商品；低值易耗品指本集团生产、办公用的未达到固定资产确认标准，但使用年限超过一年以上的实物资产；工程施工成本或劳务成本指辅业类孙子公司提供检修工程、环保工程服务等发生的生产或劳务成本，按工程进度尚未结转至销售成本的施工成本。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价。存货成本包括买价、运杂费、相关税费、定额内途耗和其他可归属于存货采购成本的费用。公司及各孙子公司根据其自身存货特点在领用和发出时，燃料和发出商品采用加权平均法、个别认定法计价，原材料采用先进先出法、个别认定法计价，库存商品分别采用先进先出法、加权平均法及个别认定法计价，低值易耗品按一次转销法进行摊销。

(3) 存货的盘存制度采用永续盘存制。

(4) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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，原材料按类别计提，产成品按单个存货项目计提。

12、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司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。通过同一控制下的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。通过非同一控制下的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的企业合并的，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。

采用权益法时，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，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。

13、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，本集团现有的投资性房地产主要为已出租的建筑物。

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。投资性房地产参照同类固定资产中房屋及建筑物的折旧方法计提折旧。

14、固定资产

(1) 确认条件

固定资产仅在与其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
房屋及建筑物	年限平均法	40	3	2.43
机器设备	年限平均法	8-25	3	12.13-3.88
运输设备	年限平均法	6-12	3	16.17-8.08
管理用设备及工器具	年限平均法	5-8	0	20.00-12.50

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

15、在建工程

本集团在建工程包括施工前的准备工程、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程等。

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工程支出、工程达到预定可使用状态前的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之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等资料，按暂估的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产，具体转为固定资产的标准和时点为：

- (1)建发电机组项目转固定资产的标准：通过机组满负荷试运行验收，达到预定可使用状态。
- (2)发电机组技术改造转固定资产的标准：满足相关技术标准，达到预定可使用状态。
- (3)其他工程转固定资产的标准：达到预定可使用状态。

16、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、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。

17、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。

各项无形资产的使用寿命如下：

项目	使用寿命
土地使用权	50年
特许经营权	30年
计算机软件	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。外购土地及建筑物支付的价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

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。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。

本集团所属子公司与当地政府签订城区集中供热PPP项目特许经营权协议，双方约定共同设立公司采用BOT运营模式负责城区集中供热PPP项目的运营管理，项目特许经营期30年（其中建设期1年）。根据《企业会计准则解释第2号》的规定，子公司将集中供热管网工程建成后形成的资产确认为特许经营权，并自建成投产之日起按特许经营权协议约定的剩余经营期限进行摊销。

18、长期资产减值

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。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

19、长期待摊费用

长期待摊费用采用直线法摊销。经营租入固定资产改良等长期待摊费用的摊销年限按合同约定期限确定。

20、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本集团提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

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。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

根据本集团薪酬文件规定，对高管实行留存10%年薪于任期届满考核后结算。对于延期支付的公司高管任期内考核年薪，根据职工薪酬准则中对其他长期职工福利的核算要求，对每年核定的延期支付的高管任期内考核年薪，按延期支付年限和对

应的银行间固定利率国债收益率进行折现，于核定延期支付高管考核年薪的当期确认职工薪酬费用，并同时挂账“应付职工薪酬—其他长期职工薪酬”核算，以后年度按实际利率法确认财务费用利息支出，待高管任期届满考核后统一支付。

21、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。

22、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

收入在经济利益很可能流入本集团、且金额能够可靠计量，并同时满足下列条件时予以确认。

(1) 销售商品收入

电力产品销售收入确认时间的具体判断标准：因电力产品具有不可存储的特性，发供电双方签订购售电合同，发电量上网后其电力产品所有权上的主要风险和报酬转移给供电公司，双方按月以发电公司与当地供电公司上网结算的关口表电量、以发改委下达的上网电价为准确认售电收入。

燃煤销售收入确认时间的具体判断标准：公司燃煤销售收入的确认依据是购销合同约定条款，即公司在对所出售的燃煤到达买方煤场后，买卖双方对各项化验结果确认无异，出具双方认可的燃煤结算清单并开具发票，按合同约定确认1个月内结算货款，已将燃煤所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与燃煤所有权相联系的继续管理权，也没有对已售燃煤实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认燃煤销售收入的实现。对于出售的燃煤到达买方煤场后，如尚未取得双方认可的燃煤化验结果，公司于月末先按合同价暂估确认收入，次月冲回，待取得正式燃煤结算清单并开具发票后确认收入。

除电力产品、燃煤以外商品销售收入的确认标准：依据合同约定条款，在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

(2) 提供劳务收入

按完工百分比确认劳务收入时，确定合同完工进度的依据和方法：对提供的检修工程服务，在同一会计年度内开始并完成的劳务，依据工程进度验收单在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日依据工程进度验收单按完工百分比法确认相关的劳务收入；在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，按谨慎性原则以实际发生的成本对劳务收入进行确认和计量。

对环保设备安装及调试服务，按双方签订合同约定的工程节点确认收入，即对需要安装调试的工程项目，按以下完工进度确认收入和成本：于资产负债表日，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，按完工百分比法确认提供劳务收入；否则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入本公司，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。以已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务收入总额，按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

其他各类服务性收入根据有关合同或协议约定的服务期间，按权责发生制确认收入。

(3) 利息收入

根据合同或协议约定，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定利息收入。

融资服务公司以受让客户应收债权的方式提供保理融资，根据保理合同约定的融资本金、融资利率、融资期限按月计算融资利息，确认利息收入的实现。

(4) 使用费收入

根据有关合同或协议约定的期间，按权责发生制确认收入。

23、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

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。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

24、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入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。

25、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

实质上转移了与资产所有权有关的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。

作为经营租赁承租人

经营租赁的租金支出，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，或有租金在实际发生时计入当期损益。

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，或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

作为融资租赁承租人

融资租入的资产，于租赁期开始日将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用，在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。或有租金在实际发生时计入当期损益。

26、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 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。

(2) 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。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。

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。

本集团以市场风险和信用风险的净敞口为基础管理金融资产和金融负债，因此以计量日市场参与者在当前市场条件下有序交易中出售净多头(即资产)或者转移净空头(即负债)的价格为基础，计量该金融资产和金融负债组合的公允价值。

27、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

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

28、其他

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。然而，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。

1. 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：

合并范围——本集团持有被投资方半数或以下的表决权

本集团认为实质控制鹤壁丰鹤发电有限责任公司(以下简称“鹤壁丰鹤”)。本集团持有鹤壁丰鹤50%股权，自鹤壁丰鹤成立以来，由投资集团实质控制，重组后由本集团在人事任免、财务及经营管理上对其拥有实质控制权，为进一步巩固其控制地位，公司与持有鹤壁丰鹤4%股权的股东鹤壁市经济建设投资集团有限公司(以下简称“鹤壁经投”)签署了一致行动人协议。因此自收购之日起，将鹤壁丰鹤纳入合并范围。

本集团认为实质控制河南豫能菲达环保有限公司(以下简称“菲达环保”)。本公司及投资集团共持有子公司菲达环保60%股权，投资集团与本公司签署《一致行动人确认和承诺函》，约定投资集团与本公司在菲达环保所有重大决策上均需事前沟通达成一致意见，并在菲达环保董事会或股东大会上做出与本公司相同的表决意见。同时本公司与菲达环保为同一法人代表，故本公司作为实质控股方按35%持股比例将菲达环保纳入合并范围。

重大影响——本集团持有其他主体12%的表决权但对其具有重大影响

本集团通过重大资产重组收购投资集团持有的华能沁北发电有限责任公司(以下简称“华能沁北”)12%股权，公司向华能沁北派出有1名董事会成员，该董事职权无任何限制，有正常参与华能沁北董事会决议和提案等权利，同时，本公司作为投资集团电力板块的上市公司，因具备行业管理优势，投资集团委托其有偿代管集团内未上市电力板块公司的经营(含原华能沁北35%股权)，投资集团派入华能沁北的3名董事中有1人为本公司的董事长。因此本集团认为，对华能沁北投资具有重大影

响。

2. 估计的不确定性

以下为于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。

<1>坏账准备计提

本集团根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

<2>存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

<3>除金融资产之外的非流动资产减值

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。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。

<4>折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

<5>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。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	一般纳税人的销售收入按 17%、16% 的税率、工程劳务服务收入按 11%、10% 的税率、资金使用费、设计等劳务收入按 6% 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。小规模纳税人按应税收入的 3% 计缴增值税。	3%、6%、10%、11%、16%、17%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%、5% 计缴。	5%、7%
企业所得税	企业所得税按应纳税所得额的 25% 计缴。	25%
土地使用税	按实际使用土地面积，不同区域工业用地每平方米每年按 4-6 元计缴土地使用税。	

代扣缴个人所得税	本公司支付给雇员的薪金，由本公司按税法代扣缴个人所得税。	
----------	------------------------------	--

2、税收优惠

根据国税地[1989]第13号文《电力行业土地使用税的减免优惠》：“对火电厂厂区围墙内的用地，均应照章征收土地使用税；对厂区围墙外的灰场、输灰管、输油(气)管道、铁路专用线路用地，免征土地使用税”的有关规定。本集团子公司南阳天益发电有限责任公司(以下简称“南阳天益”)厂区围墙外灰场应税土地面积318,787.70平方米，年应纳税额1,593,938.50元；南阳鸭河口发电有限责任公司(以下简称“南阳鸭电”)灰场、厂外铁路专用线占用土地、厂外和社会公用地段未加隔离道路、厂外水源用地四项合计应税土地面积589,860.28平方米，年应纳税额2,949,301.40元。报告期内，南阳天益和南阳鸭电按照上述规定继续享受免税优惠政策。

根据《财政部、国家税务总局关于继续执行光伏发电增值税政策的通知》(财税[2016]81号)：“自2016年1月1日至2018年12月31日，对纳税人销售自产的利用太阳能生产的电力产品，实行增值税即征即退50%的政策。”

南阳天孚实业有限公司(以下简称“南阳天孚”)依据《国家税务总局关于资源综合利用企业所得税优惠管理问题的通知》(国税函[2009]185号)，收入符合国家及行业相关标准的产品取得的收入，减按90%计入企业当年收入总额计算企业应纳税所得额。

3、其他

注：根据财政部、税务总局财税【2018】32号《关于调整增值税税率的通知》，本集团发生增值税应税销售行为，原适用17%税率的，调整为16%；原适用11%税率的，调整为10%；自2018年5月1日起执行。

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	0.00	1,966.20
银行存款	676,862,200.46	629,029,027.69
其他货币资金	192,485,844.20	120,059,065.93
合计	869,348,044.66	749,090,059.82

其他说明

1. 2018年6月30日，本公司其他货币资金余额中人民币2,420,000.00元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款(2017年12月31日：人民币2,420,000.00元)；其他货币资金余额中人民币190,061,845.20元为开具银行承兑汇票所存入的保证金(2017年12月31日：人民币117,639,065.93元)；支付宝账户余额3999.00元。

2. 银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	551,113,028.22	690,554,484.03
合计	551,113,028.22	690,554,484.03

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	545,508,356.00	285,386,478.03
商业承兑票据	0.00	0.00
合计	545,508,356.00	285,386,478.03

3、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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,553,796,070.67	99.99%	1,631,826.57	0.06%	2,552,164,244.10	2,335,773,696.92	99.99%	1,555,686.45	0.07%	2,334,218,010.47
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	169,850.41	0.01%	169,850.41	100.00%		169,850.41	0.01%	169,850.41	100.00%	0.00
合计	2,553,965,921.08	100.00%	1,801,676.98	0.07%	2,552,164,244.10	2,335,943,547.33	100.00%	1,725,536.86	0.07%	2,334,218,010.47

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	1,665,859,268.06		
1 至 2 年	10,540,000.00	1,054,000.00	10.00%
3 至 4 年	161,940.00	80,970.00	50.00%
4 至 5 年	0.00	0.00	
5 年以上	178,716.45	178,716.45	100.00%
合计	1,676,739,924.51	1,313,686.45	0.09%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

本集团应收保理款按风险等级计提坏账准备的应收账款情况如下：

分类	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
正常类	712,840,352.04	-	-	554,545,990.31	-	-
关注类	3,181,401.19	10.00	318,140.12			
合计	716,021,753.23	0.04	318,140.12	554,545,990.31	-	-

采用其他方法计提坏账准备的应收账款情况如下：

分类	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
合并范围内关联方	161,034,392.93	-	-	159,000,250.21	-	-
合计	161,034,392.93	-	-	159,000,250.21	-	-

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 318,140.12 元；本期收回或转回坏账准备金额 242,000.00 元。

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
武汉凯迪电力环保有限公司	2,420,000.00	银行存款
合计	2,420,000.00	--

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
国网河南省电力公司	607,816,311.93	23.80	
河南中孚实业股份有限公司	374,737,673.99	14.67	
上海宝烁商贸有限公司	292,021,218.81	11.43	
河南骏化物流有限公司	151,033,738.22	5.91	
河南骏化发展股份有限公司	144,369,547.00	5.65	
合计	1,569,978,489.95	61.46	

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	195,282,266.09	99.90%	144,307,932.49	99.72%
1 至 2 年	140,110.00	0.07%	341,691.73	0.24%
2 至 3 年	24,812.00	0.01%	59,546.00	0.04%
3 年以上	34,734.00	0.02%		
合计	195,481,922.09	--	144,709,170.22	--

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：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位	年末余额	占预付款项年末余额合计数比例(%)
鹤壁煤电股份有限公司	16,092,638.37	8.23
平顶山煤业（集团）运销公司劳动服务公司	11,974,024.09	6.13
山西潞安环保能源开发股份有限公司	9,509,606.61	4.86
陕西省煤炭运销（集团）有限责任公司韩城分公司	6,186,589.95	3.16
浙江诸暨骏达环保设备有限公司	5,780,000.00	2.96
合计	49,542,859.02	25.34

5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
委托贷款	5,075.00	
保理融资业务利息	10,057,714.86	3,908,761.93
合计	10,062,789.86	3,908,761.93

(2) 重要逾期利息

其他说明：

保理融资业务利息为孙公司德盛昌商业保理（天津）有限公司（以下简称“保理公司”）应收取的保理融资业务利息，本报告期末应收利息均未逾期。委托贷款利息为本公司为联营企业润电科技提供财务资助，截止2018年6月30日已拨付资助资金400.00万元产生的利息。

6、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
华能沁北发电有限责任公司	49,789,527.63	49,789,527.63
合计	49,789,527.63	49,789,527.63

(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
华能沁北发电有限责任公司	49,789,527.63	1-2 年		否
合计	49,789,527.63	--	--	--

其他说明：

2017年6月15日华能沁北发电有限责任公司召开2017年度第一次股东大会，决议一致批准《2016年度利润分配方案》，其中向本公司分配股利49,789,527.63元。应公司要求华能沁北制定利润分配支付计划，2018年8月29日已收到华能沁北支付分红款14,936,858.29元,剩余款项于2018年10月前完成支付。

7、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	60,977,566.56	43.47%	60,977,566.56	100.00%	0.00	60,990,066.56	37.47%	60,990,066.56	100.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	78,795,497.89	56.18%	4,468,005.73	5.67%	74,327,492.16	101,307,712.41	62.23%	4,468,005.73	4.41%	96,839,706.68
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	494,273.54	0.35%	494,273.54	100.00%	0.00	481,773.54	0.30%	481,773.54	100.00%	0.00
合计	140,267,337.99	100.00%	65,939,845.83	47.01%	74,327,492.16	162,779,552.51	100.00%	65,939,845.83	40.51%	96,839,706.68

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
国网河南省电力公司	23,500,000.00	23,500,000.00	100.00%	预计无法收回
禹州市三古垌军阳矿业有限公司	8,587,751.90	8,587,751.90	100.00%	预计无法收回
河南恒安煤炭有限公司	4,706,995.14	4,706,995.14	100.00%	预计无法收回
禹州市宏通矿山物资有限公司	3,950,401.62	3,950,401.62	100.00%	预计无法收回
山西煤炭运销集团阳泉有限公司	3,894,826.17	3,894,826.17	100.00%	预计无法收回
鹤壁矿务局三矿煤炭物资经销处	3,600,000.00	3,600,000.00	100.00%	预计无法收回
郑州铁路银发实业有限公司	2,934,326.71	2,934,326.71	100.00%	预计无法收回
青海天俊煤炭贸易有限责任公司	2,365,827.94	2,365,827.94	100.00%	预计无法收回
河南鹤源水务有限公司	2,251,529.80	2,251,529.80	100.00%	预计无法收回
青海新东方煤炭有限公司	1,974,919.83	1,974,919.83	100.00%	预计无法收回
山东电力建设第一工程公司	1,389,610.25	1,389,610.25	100.00%	预计无法收回
鄢陵县天马煤炭购销有限公司	1,121,377.20	1,121,377.20	100.00%	预计无法收回
深圳赛日美科技有限公司	700,000.00	700,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	60,977,566.56	60,977,566.56	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	19,245,757.04		
1 至 2 年	44,263,022.49	4,426,302.25	10.00%
2 至 3 年	75,986.52	15,197.30	20.00%
3 至 4 年	0.00	0.00	
4 至 5 年	33,132.73	26,506.18	80.00%
5 年以上	0.00	0.00	
合计	63,617,898.78	4,468,005.73	7.02%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
备用金、小额押金	5,216,699.11	0.00	0.00
以资产作抵押	0.00	0.00	0.00
合并范围内关联方	9,960,900.00	0.00	0.00
合计	15,177,599.11	0.00	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 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
处置资产款	44,120,087.99	44,120,087.99
代垫资金	33,937,521.28	37,674,739.98
预付煤款及水款	35,584,051.08	36,936,218.81
政府补助		27,800,000.00
备用金、押金及保证金	12,122,355.83	14,030,212.11

应收托管费	9,960,000.00	
往来款	4,307,876.19	1,593,904.24
其他	235,445.62	624,389.38
合计	140,267,337.99	162,779,552.51

(4) 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
国网河南省电力公司新乡供电公司	处置资产款	44,120,087.99	1-2 年	31.45%	4,412,008.80
国网河南省电力公司	代垫资金	23,500,000.00	5 年以上	16.75%	23,500,000.00
禹州市三古垌军阳矿业有限公司	预付燃料款	8,587,751.90	5 年以上	6.12%	8,587,751.90
河南投资集团有限公司	托管费	9,960,000.00	1 年以内	7.10%	
南阳市永升投资公司	代垫款	5,578,424.54	1 年以内	3.98%	
合计	--	91,746,264.43	--	65.41%	36,499,760.70

8、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	161,841,507.38	2,124,012.05	159,717,495.33	119,762,337.43	5,206,249.00	114,556,088.43
库存商品	994,198.39	0.00	994,198.39	856,027.83		856,027.83
建造合同形成的已完工未结算资产	86,913,247.60	0.00	86,913,247.60	101,645,819.30		101,645,819.30
燃料	499,879,523.39	0.00	499,879,523.39	436,998,950.39		436,998,950.39
合计	749,628,476.76	2,124,012.05	747,504,464.71	659,263,134.95	5,206,249.00	654,056,885.95

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

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	5,206,249.00			3,082,236.95		2,124,012.05
库存商品						0.00
建造合同形成的已完工未结算资产						0.00
合计	5,206,249.00	0.00	0.00	3,082,236.95		2,124,012.05

南阳鸭电本期领用原计提跌价准备的备品备件等消耗性材料，转销存货跌价准备人民币3,082,236.95元。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□ 适用 √ 不适用

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	175,730,830.43
累计已确认毛利	7,078,262.59
已办理结算的金额	95,895,845.42
建造合同形成的已完工未结算资产	86,913,247.60

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	345,780,637.15	294,221,969.17
预缴所得税	27,816,788.12	32,487,583.04
预缴增值税	25,369.37	2,964,814.81
待认证进项税额	16,025,634.41	
委托贷款	4,000,000.00	
其他	2,536.94	
合计	393,650,965.99	329,674,367.02

其他说明：

2018年2月6日，本公司召开2018年第1次临时股东大会，会议审议通过了《关于向润电科学提供财务资助的议案》。即

为支持联营企业润电科技业务拓展资金需求，股东大会同意公司以自有资金为其提供总额不超过人民币800万元的财务资助，期限为一年，利率为银行同期贷款基准利率上浮5%。润电科技的另一股东将按照出资比例提供同等条件的财务资助。资金根据其实际需求分批到位，待取得银行融资后归还。截止2018年6月30日，本公司已拨付资助资金400.00万元。

10、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

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
可供出售权益工具：	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
按成本计量的	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
合计	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
河南创业投资股份有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00					19.05%	
合计	20,000,000.00			20,000,000.00					--	

11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
河南一达天下物流科技有限公司	1,313,325.27			204,703.32							1,518,028.59	
华能沁北发电有限责任公司	515,730,242.99			-7,485,661.99							508,244,581.00	
润电能源科学	2,185,873.39	1,296,380.00		602,327.48							4,084,580.87	

技术有限公司										
小计	519,229,441.65	1,296,380.00	-6,678,631.19						513,847,190.46	
合计	519,229,441.65	1,296,380.00	-6,678,631.19						513,847,190.46	

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	25,021,336.42			25,021,336.42
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	25,021,336.42	0.00	0.00	25,021,336.42
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	12,544,557.86	0.00	0.00	12,544,557.86
2.本期增加金额	260,702.22	0.00	0.00	260,702.22
(1) 计提或摊销	260,702.22	0.00	0.00	260,702.22
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	12,805,260.08	0.00	0.00	12,805,260.08
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	12,216,076.34			12,216,076.34
2. 期初账面价值	12,476,778.56			12,476,778.56

13、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	管理用设备及工器具	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	5,481,753,320.94	17,925,845,727.53	127,339,261.35	147,016,229.22	23,681,954,539.04
2. 本期增加金额	4,167,309.56	8,951,779.35	1,193,539.41	2,011,219.79	16,323,848.11
(1) 购置		1,667,209.76	1,379,653.67	2,056,583.05	5,103,446.48
(2) 在建工程转入	4,167,309.56	7,534,679.46			11,701,989.02
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	5,485,920,630.50	17,934,797,506.88	128,532,800.76	149,027,449.01	23,698,278,387.15
二、累计折旧					
1. 期初余额	1,191,740,579.63	9,101,273,309.22	86,982,957.02	102,204,948.84	10,482,201,794.71
2. 本期增加金额	62,528,632.87	451,637,903.67	3,706,133.23	7,870,326.47	525,742,996.24
(1) 计提	62,528,632.87	451,637,903.67	3,706,133.23	7,870,326.47	525,742,996.24
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	1,254,269,212.50	9,552,911,212.89	90,689,090.25	110,075,275.31	11,007,944,790.95
三、减值准备					
1. 期初余额	428,703.96	4,257,843.77		3,935.20	4,690,482.93
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	428,703.96	4,257,843.77		3,935.20	4,690,482.93

四、账面价值					
1.期末账面价值	4,231,222,714.04	8,377,628,450.22	37,843,710.51	38,948,238.50	12,685,643,113.27
2.期初账面价值	4,289,584,037.35	8,820,314,574.54	40,356,304.33	44,807,345.18	13,195,062,261.40

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
丰鹤发电 5 号锅炉	369,742,766.59	186,856,451.09		182,886,315.50
丰鹤发电 6 号锅炉	372,482,746.39	183,591,333.65		188,891,412.74
丰鹤发电 5 号汽轮机	237,935,831.57	121,020,736.75		116,915,094.82

(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
中益公司主厂房	133,393,751.50	正在办理产权证书
中益公司集控楼	10,977,330.47	正在办理产权证书
中益公司空压机室及电除尘配电间	4,406,025.86	正在办理产权证书
中益公司引风机室	9,150,159.41	正在办理产权证书
中益公司翻车机室配电间	626,365.76	正在办理产权证书
中益公司汽车衡室及入煤采样间	2,757,991.57	正在办理产权证书
中益公司轨道衡控制室	110,434.49	正在办理产权证书
中益公司 1 号转运站	4,311,014.92	正在办理产权证书
中益公司 2 号转运站	6,455,241.66	正在办理产权证书
中益公司 3 号转运站	4,975,690.64	正在办理产权证书
中益公司 4 号转运站	3,389,770.93	正在办理产权证书
中益公司碎煤机室	5,570,624.75	正在办理产权证书
中益公司采光间	490,887.58	正在办理产权证书
中益公司输煤综合楼	5,677,214.20	正在办理产权证书
中益公司推煤机库	1,797,395.38	正在办理产权证书
中益公司燃油泵房	955,031.75	正在办理产权证书
中益公司气化风机房	739,389.06	正在办理产权证书
中益公司补、废水及循环水处理综合楼	10,713,899.55	正在办理产权证书
中益公司中和水泵间	1,052,185.39	正在办理产权证书
中益公司继电器室	434,807.14	正在办理产权证书

中益公司启动锅炉房	5,279,665.28	正在办理产权证书
中益公司制氢站	1,073,647.23	正在办理产权证书
中益公司材料库	6,214,817.67	正在办理产权证书
中益公司检修间	4,768,127.49	正在办理产权证书
中益公司汽车库	3,657,674.38	正在办理产权证书
中益公司警卫传达室	45,650.15	正在办理产权证书
中益公司消防水泵房	1,669,172.67	正在办理产权证书
中益公司行政办公楼	38,769,115.76	正在办理产权证书
中益公司辅助生产办公楼	4,018,417.10	正在办理产权证书
中益公司 1 号综合服务楼	9,660,983.83	正在办理产权证书
中益公司 1 号值班楼	8,512,828.01	正在办理产权证书
中益公司 2 号值班楼	8,512,828.01	正在办理产权证书
中益公司 3 号值班楼	10,567,763.12	正在办理产权证书
中益公司 2 号综合服务楼	2,643,139.65	正在办理产权证书
中益公司 4 号值班楼	5,447,034.24	正在办理产权证书
中益公司 5 号值班楼	5,447,034.24	正在办理产权证书
中益公司仓库	439,259.81	正在办理产权证书
鹤淇主厂房本体	265,934,542.67	尚未办理最终决算
鹤淇集控楼	6,640,156.63	尚未办理最终决算
鹤淇空压机室及电除尘配电间	3,654,601.89	尚未办理最终决算
鹤淇汽车入煤采样间	1,483,946.78	尚未办理最终决算
鹤淇汽车衡室	472,329.18	尚未办理最终决算
鹤淇碎煤机室	7,278,663.31	尚未办理最终决算
鹤淇输煤综合楼	3,614,935.65	尚未办理最终决算
鹤淇推煤机库	1,125,449.30	尚未办理最终决算
鹤淇煤质检验楼	2,197,015.20	尚未办理最终决算
鹤淇燃油泵房	589,959.84	尚未办理最终决算
鹤淇气化风机房	507,756.91	尚未办理最终决算
鹤淇锅炉补给水处理间	9,327,284.00	尚未办理最终决算
鹤淇中和水泵间	638,850.50	尚未办理最终决算
鹤淇循环水泵房	10,496,755.16	尚未办理最终决算
鹤淇综合水泵房	1,559,023.15	尚未办理最终决算
鹤淇升压站继电器室	962,800.77	尚未办理最终决算
鹤淇柴油发电机室	76,028.63	尚未办理最终决算

鹤淇材料库	4,146,911.64	尚未办理最终决算
鹤淇启动锅炉房	2,972,587.51	尚未办理最终决算
鹤淇检修间	3,768,949.95	尚未办理最终决算
鹤淇行政综合楼	12,584,187.21	尚未办理最终决算
鹤淇综合服务楼	8,298,755.37	尚未办理最终决算
鹤淇宿舍楼	16,579,705.04	尚未办理最终决算
鹤淇生产办公楼	7,985,748.99	尚未办理最终决算
鹤淇消防楼	12,127,509.72	尚未办理最终决算
鹤淇检修车间	5,892,596.49	尚未办理最终决算

其他说明

1.鹤壁丰鹤2013年7月与招银金融租赁有限公司签订了《融资租赁合同》，售后租回资产5#锅炉、6#锅炉和5#汽轮机，期限5年，具体情况详见第十节财务报告七、34。

14、在建工程

(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
天益3号、4号机组给水弱氧化加氧装置更换及高加疏水系统加氨				128,205.13		128,205.13
天益3号炉主蒸汽管道阀门升级优化（3号炉1号PCV电磁泄放阀）	655,128.20		655,128.20			
鸭电SIS系统升级改造	3,766,495.75		3,766,495.75	3,766,495.75		3,766,495.75
鸭电除灰专用盘、化学1、2号机用盘等3段改造				888,601.71		888,601.71
鸭电电力监控系统安全防护设备改造项目	89,743.59		89,743.59			
中益燃料智能化项目	2,744,444.45		2,744,444.45	2,744,444.45		2,744,444.45
中益电厂侧线路改造	1,153,153.16		1,153,153.16	1,153,153.16		1,153,153.16
中益废水零排放技改工程	377,358.49		377,358.49	377,358.49		377,358.49
中益煤场全封闭改造工程	51,886.79		51,886.79	51,886.79		51,886.79
中益脱硫区域石灰石增储改造工程	33,018.87		33,018.87	33,018.87		33,018.87
中益1、2机组供热增容改造工程	2,866,132.97		2,866,132.97	27,500.00		27,500.00
鹤淇2*660MW机组工程尾工项目	1,980,160.88		1,980,160.88			
鹤淇燃料智能化建设项目	610,370.94		610,370.94	610,370.94		610,370.94
交易中心鹤壁物流园区工程	335,061,879.35		335,061,879.35	323,716,885.61		323,716,885.61

交易中心鹤壁园区管带机 A 标段	151,224,006.31		151,224,006.31	80,018,755.97		80,018,755.97
交易中心鹤壁园区铁路专用线	214,151,000.74		214,151,000.74	91,677,132.02		91,677,132.02
交易中心兴县铁路煤炭集运专用线项目	741,423,237.76		741,423,237.76	488,647,910.61		488,647,910.61
新能源储备项目	15,318,356.76		15,318,356.76	10,977,764.38		10,977,764.38
新能源桐柏凤凰风电场	19,424,768.02		19,424,768.02	13,734,015.78		13,734,015.78
新能源桐柏尖山峰风电场	1,559,822.84		1,559,822.84	1,414,453.75		1,414,453.75
丰鹤 0#汽车受煤站路面硬化				1,081,081.08		1,081,081.08
丰鹤新能源项目	796,551.18		796,551.18	357,454.32		357,454.32
丰鹤供热改造工程	12,309.54		12,309.54			
丰鹤#1、2 机组循环水泵 DCS 控制改造	1,224,610.20		1,224,610.20	612,305.10		612,305.10
丰鹤煤场增设防尘网	237,442.75		237,442.75	75,471.70		75,471.70
丰鹤煤场环形道路改造				107,904.72		107,904.72
丰鹤厂区主干道路面改造	53,378.30		53,378.30			
丰鹤超临界机组主蒸汽系统堵阀改造	595,726.50		595,726.50			
丰鹤南大门改造	392,959.44		392,959.44			
丰鹤煤厂西汽车衡改双向衡	51,282.05		51,282.05			
丰鹤供热改造工程	132,075.47		132,075.47			
丰鹤#2 机组提效增容改造	4,471,698.10		4,471,698.10			
丰鹤水务管理优化和废水深度处理	462,264.15		462,264.15			
丰鹤对外供热水改造工程	386,141.63		386,141.63	212,224.61		212,224.61
合计	1,501,307,405.18		1,501,307,405.18	1,022,414,394.94		1,022,414,394.94

(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
鸭电 SIS 系统升级改造	4,400,000.00	3,766,495.75				3,766,495.75	85.60%	90.00%				其他
中益 1、2 号机组供热增容改造工程	80,490,000.00	27,500.00	2,838,632.97			2,866,132.97	3.56%	4.00%				其他
中益燃料智能化项目	3,210,000.00	2,744,444.45				2,744,444.45	85.50%	85.00%				其他
中益电厂侧线路改造	1,600,000.00	1,153,153.16				1,153,153.16	72.07%	72.00%				其他
交易中心鹤壁物流园区工程	479,960,000.00	323,716,885.61	11,344,993.74			335,061,879.35	69.81%	70.00%	28,067,335.42	7,663,218.08	4.80%	金融机构贷款
交易中心鹤壁园区管带机 A 标段	336,530,000.00	80,018,755.97	71,205,250.34			151,224,006.31	44.94%	45.00%	8,889,199.76	3,535,014.66	4.80%	金融机构贷款
交易中心鹤壁园区铁路专用线	476,600,000.00	91,677,132.02	122,473,868.72			214,151,000.74	44.93%	45.00%	10,847,500.53	4,897,858.94	4.80%	金融机构贷款

交易中心兴县铁路煤炭集运专用线项目	1,589,980,000.00	488,647,910.61	252,775,327.15			741,423,237.76	46.63%	50.00%	28,113,552.14	16,528,260.75	5.00%	金融机构贷款
桐柏凤凰风电场	799,329,900.00	13,734,015.78	5,690,752.24			19,424,768.02	2.43%	2.50%	1,921,627.04	1,921,627.04	100.00%	金融机构贷款
桐柏尖山峰风电场	372,862,400.00	1,414,453.75	145,369.09			1,559,822.84	0.42%	0.50%				金融机构贷款
丰鹤#2、5皮带落煤管、导料槽改造	1,800,000.00		1,354,222.22	1,354,222.22			75.23%	100.00%				其他
丰鹤#2 机组风机区域噪声治理	3,400,000.00		2,882,882.88	2,882,882.88			84.79%	100.00%				其他
丰鹤#1、2 机组循环水泵 DCS 控制改造	1,445,000.00	612,305.10	612,305.10			1,224,610.20	84.75%	85.00%				其他
丰鹤#2 机组提效增容改造	150,000,000.00		4,471,698.10			4,471,698.10	2.98%	3.00%				其他
丰鹤 0 号汽车受煤站路面硬化	1,100,000.00	1,081,081.08		1,081,081.08			98.28%	100.00%				其他
丰鹤煤场环形道路改造	2,500,000.00	107,904.72	2,072,513.08	2,180,417.80			87.22%	100.00%				其他
合计	4,305,207,300.00	1,008,702,038.00	477,867,815.63	7,498,603.98	0.00	1,479,071,249.65	--	--	77,839,214.89	34,545,979.47		--

注：资金来源，一般包括募股资金、金融机构贷款和其他来源等。

15、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用材料		996.11
专用设备		581,196.60
合计		582,192.71

16、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
超低排放改造工程拆除资产		768,187.00
清查报废固定资产		102,717.30
技改及零星拆除资产	540,133.94	4,608,691.62
减：固定资产清理减值准备	-8,969.45	-8,969.45
合计	531,164.49	5,470,626.47

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	软件	特许经营权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	444,157,611.34			20,317,141.26	87,759,224.53	552,233,977.13
2.本期增加金额						
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	470,620,711.14			20,317,141.26	87,759,224.53	552,233,977.13
二、累计摊销						
1.期初余额	45,095,985.71			14,968,188.66	1,513,090.08	61,577,264.45
2.本期增加金额	4,357,472.05			952,827.44	1,513,090.08	6,823,389.57
(1) 计提	4,357,472.05			952,827.44	1,513,090.08	6,823,389.57
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	49,453,457.76			15,921,016.10	3,026,180.16	68,400,654.02
三、减值准备						
1.期初余额	7,851,100.00			16,943.67		7,868,043.67
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	7,851,100.00			16,943.67		7,868,043.67
四、账面价值						
1.期末账面价值	409,694,130.58			4,379,181.49	84,733,044.37	475,965,279.44
2.期初账面价值	414,410,008.18			5,332,008.93	86,246,134.45	482,788,669.01

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%。

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
租入办公室装修费及消防改造	174,464.42		38,666.88		135,797.54
合计	174,464.42		38,666.88		135,797.54

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	79,655,711.35	19,913,927.80	82,979,948.30	20,744,987.04
内部交易未实现利润	68,642,074.76	17,160,518.69	69,776,547.76	17,444,136.94
可抵扣亏损	777,500,609.44	194,375,152.35	203,444,043.84	50,861,010.96
应付未付工资	6,062,157.70	1,515,539.43	6,259,984.14	1,564,996.03
递延收益	35,990,416.43	8,997,604.11	31,190,789.55	7,797,697.36
暂无发票固定资产折旧	1,500,256.32	375,064.08	1,500,256.32	375,064.08
合计	969,351,226.00	242,337,806.46	395,151,569.91	98,787,892.41

(2) 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	7,165,021.21	17,394,021.23
可抵扣亏损	33,323,524.78	33,086,365.78
合计	40,488,545.99	50,480,387.01

(3) 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
2018 年	466,453.95	466,453.95	
2019 年	8,360,098.07	8,360,098.07	
2020 年	7,274,275.54	7,274,275.54	
2021 年	15,693,999.70	15,693,999.70	

2022 年	1,291,538.52	1,291,538.52	
2023 年	237,159.00		
合计	33,323,524.78	33,086,365.78	--

20、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	248,119,467.41	236,407,326.39
预付大型设备款	154,143,769.00	25,340,753.80
预付征地款	153,275,042.94	140,465,368.94
预付生产期用水款	61,328,012.05	62,404,097.34
在建 BOT 项目	32,990,160.92	21,911,774.16
合计	649,856,452.32	486,529,320.63

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
信用借款	2,725,760,000.00	2,509,686,395.45
合计	2,725,760,000.00	2,509,686,395.45

22、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
衍生金融负债		10,063,000.00
合计		10,063,000.00

其他说明：

本集团于2017年5月、12月分别向交通银行借入2,000万美元、1,500万美元的外币借款，为锁定1年后归还美元借款的汇率，同时与银行签订了一份掉期结售汇交易书，取得借款日以美元2,000万元、1,500万元买入人民币，并于到期日以6.9399元和6.6765元的交割价支付人民币买入美元2,000万元、1,500万元用于归还美元借款。2017年12月31日将掉期合约作为一项以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债核算。2018年5月30日购买美元偿还上述2笔外币借款，相应冲减以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，并确认公允价值变动收益1,006.30万元。同时2018年5月30日以美元远期汇率与交割日的外汇中间牌价的差额乘以美元本金作为投资收益。

23、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	0.00	18,000,000.00
银行承兑汇票	344,121,713.84	313,797,332.71
合计	344,121,713.84	331,797,332.71

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

24、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
燃料款	1,742,717,515.25	1,322,795,819.12
设备款及备件款	508,853,281.13	518,970,500.76
工程款	477,645,580.50	507,531,906.71
材料款	45,336,655.60	48,618,417.37
修理维护费	48,694,519.33	40,365,266.99
代发电量补偿款	28,006,708.48	13,404,041.04
服务费	10,757,675.47	12,680,861.88
劳务费	3,175,869.78	5,234,054.33
水费	4,404,555.41	5,983,786.71
其他	11,092,485.09	14,259,671.37
合计	2,880,684,846.04	2,489,844,326.28

(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
中国能源建设集团东北电力第一工程有限公司	43,421,021.00	尚未结算完毕
河南六建建筑集团有限公司	26,134,809.70	尚未结算完毕
河南第一火电建设有限公司	12,453,125.00	尚未结算完毕
国家电力公司中南电力设计院	10,445,000.00	尚未结算完毕
浙江菲达环保科技股份有限公司	35,170,399.00	尚未结算完毕
浙江菲达电气工程有限公司	16,498,116.03	尚未结算完毕

江苏海德节能科技有限公司	9,732,400.00	尚未结算完毕
辽宁鸿盛环境技术集团有限公司	6,144,233.00	尚未结算完毕
江苏新世纪江南环保股份有限公司	4,924,966.40	尚未结算完毕
东方锅炉（集团）股份有限公司	3,134,000.00	尚未结算完毕
河南恩湃高科集团有限公司	2,997,250.00	尚未结算完毕
东方锅炉股份有限公司	2,399,159.50	尚未结算完毕
东方电气股份有限公司	1,653,314.10	尚未结算完毕
上海电力监理咨询有限公司	1,350,000.00	尚未结算完毕
合计	176,457,793.73	--

25、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
供暖供热款	1,799,541.30	593,456.03
燃料款	27,560,184.05	13,510,651.60
粉煤灰、石膏等销售款	10,253,875.45	4,971,732.10
其他	2,037,362.00	2,377,521.10
工程款	1,317,221.40	
合计	42,968,184.20	21,453,360.83

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	40,627,458.68	205,909,756.40	212,792,870.32	33,744,344.76
二、离职后福利-设定提存计划		31,969,288.99	31,969,288.99	
合计	40,627,458.68	237,879,045.39	244,762,159.31	33,744,344.76

(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	25,089,614.00	135,928,845.95	144,576,619.83	16,441,840.12
2、职工福利费		16,501,346.91	16,501,346.91	
3、社会保险费		14,053,223.75	14,053,223.75	
其中：医疗保险费		11,811,996.90	11,811,996.90	
工伤保险费		1,039,085.34	1,039,085.34	
生育保险费		1,202,141.51	1,202,141.51	
4、住房公积金		16,076,848.72	16,076,848.72	
5、工会经费和职工教育经费	14,767,117.08	5,921,174.50	3,922,715.48	16,765,576.10
6、短期带薪缺勤		770,151.18	770,151.18	
7、短期利润分享计划				
8、其他短期薪酬	770,727.60	16,658,165.39	16,891,964.45	536,928.54
合计	40,627,458.68	205,909,756.40	212,792,870.32	33,744,344.76

(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		26,668,246.40	26,668,246.40	
2、失业保险费		952,282.82	952,282.82	
3、企业年金缴费		4,348,759.77	4,348,759.77	
合计		31,969,288.99	31,969,288.99	

27、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,179,719.24	21,298,635.94
企业所得税	4,015,475.30	11,990,462.30
个人所得税	380,928.00	3,346,703.89
城市维护建设税	582,073.70	1,738,337.38
资源税	2,918,392.03	693,983.17
土地使用税	2,683,336.96	3,544,478.47

教育费附加	250,838.90	901,189.98
地方教育费附加	171,817.16	600,793.31
房产税	2,809,345.57	3,192,599.13
印花税	2,551.20	194,856.97
防洪维护费	4,234.35	3,949.75
环境保护税	7,443,199.92	
合计	23,441,912.33	47,505,990.29

其他说明：

环境保护税成为营改增试点改革后第一个通过费改税新增的地方税种，2018年1月1日起，《环境保护税法》在全国范围内实施，按照《环境保护税法》规定，直接向环境排放大气污染物、水污染物、固体废物和噪声的企业事业单位和其他生产经营者都应缴纳“环保税”，本集团所属发电企业均需缴纳环境保护税。

28、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	1,222,187.10	4,504,692.58
保理融资利息	79,571.07	113,091.66
长期性借款利息	10,382,935.36	10,787,984.03
其他	181,200.00	
合计	11,865,893.53	15,405,768.27

其他说明：

- 1、长期性借款利息包括分期付息到期还本的长期借款和长期应付款。
- 2、“其他”指孙公司鹤壁朝歌热力有限公司本期计提的应付淇县鹤淇经济建设投资有限公司的专项债利息。

29、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
鹤壁煤业(集团)有限责任公司	32,660,000.00	32,660,000.00
鹤壁市经济建设投资集团有限公司	6,900,416.13	6,900,416.13
合计	39,560,416.13	39,560,416.13

30、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
质保金及保证金	343,297,879.05	408,712,516.62
保理款	93,966,050.67	50,000,000.00
基建期工程奖励	27,346,604.88	28,023,004.88
代管医疗保险	25,296,995.93	22,901,226.77
投资款	10,000,000.00	10,993,440.00
平台账户归集资金	2,857,377.30	7,505,725.07
应付押金	3,859,005.39	4,149,177.29
应付代管资金	8,285,803.92	4,047,178.60
应付代垫款	1,360,072.10	2,432,161.78
代收房屋维修基金	1,350,000.00	1,652,709.80
应付维修费、服务费	328,013.05	359,660.00
应付票据融资款	15,281,555.10	
其他	4,496,284.48	4,925,785.95
合计	537,725,641.87	545,702,586.76

(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
东方电气股份有限公司	111,893,690.00	尚未结算完毕
中国建筑第二工程局有限公司	6,518,503.94	尚未结算完毕
北京国电龙源环保工程有限公司	12,980,000.00	尚未结算完毕
浙江天洁环境科技股份有限公司	8,450,000.00	尚未结算完毕
中赆国际工程股份有限公司	18,773,604.88	尚未结算完毕
中机（新乡）成套设备有限公司	4,967,250.00	尚未结算完毕
河南省第二建设集团有限公司	4,247,710.63	尚未结算完毕
河南第一火电建设公司	4,358,490.50	尚未结算完毕
杭州天明环保工程有限公司	4,713,617.39	未到质保期
东方汽轮机有限公司	2,134,711.79	尚未结算完毕
河南省第一建筑工程集团有限责任公司	2,661,414.39	尚未结算完毕

福建龙净环保股份有限公司	1,920,000.00	尚未结算完毕
华电重工股份有限公司	1,377,892.05	尚未结算完毕
中铁十九局集团有限公司	1,174,017.55	尚未结算完毕
中国电建集团透平科技有限公司	1,380,000.00	未到质保期
合计	187,550,903.12	--

31、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	631,334,066.26	547,739,555.41
一年内到期的长期应付款	33,390,639.68	97,614,736.98
合计	664,724,705.94	645,354,292.39

其他说明：

“一年内到期的长期借款”、“一年内到期的长期应付款”说明见财务报告七. 33、七. 34。

32、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	55,178,339.84	44,160,316.72
合计	55,178,339.84	44,160,316.72

33、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	4,242,167,715.60	4,285,250,000.00
抵押借款	65,000,000.00	130,000,000.00
保证借款	1,096,234,366.55	891,985,110.49
信用借款	2,365,130,000.00	1,914,040,000.00
减：一年内到期长期借款	-631,334,066.26	-547,739,555.41
合计	7,137,198,015.89	6,673,535,555.08

长期借款分类的说明：

(1) 2018年6月30日质押借款余额共计424,216.77万元，其中：新乡中益以2台66万机组的电费收费权及其项下全部收益为出质标的借款235,875.00万元；鹤壁鹤淇以2台66万机组的电费收费权及其项下全部收益及朝歌热力以淇县城区集中供热项

目的收费权借款188,341.77万元。

(2) 2018年6月30日抵押借款余额6,500.00万元，抵押标的为鹤壁鹤淇1,330项固定资产，2018年6月30日固定资产账面价值为475,034,308.36元。

(3) 2018年6月30日保证借款余额109,623.44万元，其中：1994年4月经由国网河南省电力公司(原“河南省电力局”)申请使用的西班牙政府混合贷款16,173.91万元，专项用于河南省鸭河口电厂项目，“担保人”为河南省计划经济委员会、河南省财政厅、国家能源投资公司，借款利率为0.8%；2017年1月交易中心自中国银行取得长期借款授信额度30,000.00万元，并由豫能控股提供担保，截止2018年6月30日提款30,000.00万元，自实际提款日起算，期限从2017年3月24日至2027年1月24日，利率为基准利率下浮10%；2017年3月交易中心自建设银行取得长期借款授信额度50,000.00万元，并由豫能控股提供担保，截止2018年6月30日提款50,000.00万元，自实际提款日起算，期限从2017年3月27日至2024年9月27日，利率为基准利率下浮10%；公司为桐柏凤凰、桐柏豫能尖山峰风电有限公司分别提供不超过人民币6.4亿元和人民币3亿元的项目贷款连带责任保证担保，用于各项目建设运营。为尽快落实项目建设资金，公司董事会2018年第2次临时会议同意凤凰风电、尖山峰风电根据银行贷款授信条件，将其电费收费权质押。截止2018年6月30日，公司已提供人民币6.33亿元的贷款担保，桐柏凤凰已向邮政储蓄银行南阳市分行提取借款人民币13,449.53万元。

其他说明，包括利率区间：

(4) 长期借款利率区间的说明。除西班牙政府混合贷借款利率之外其他长期借款利率区间为4.28%~5.39%。

34、长期应付款

(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
淘汰落后产能资金	5,250,094.82	5,705,081.03
专项债资金	6,000,000.00	36,000,000.00
专项借款	18,000,000.00	18,000,000.00
国开基金投资资金	50,000,000.00	50,000,000.00
融资租赁	33,390,639.68	97,552,588.97
减：一年内到期的长期应付款	-33,390,639.68	-97,614,736.98
合计	79,250,094.82	109,642,933.02

其他说明：

1. 淘汰落后产能资金为根据上大压小机组政策，用于安置职工拨付的职工工资及社保费用。截止2018年6月30日，鹤壁圣益为鹤壁万和发电有限责任公司代管淘汰落后产能资金余额为518.08万元；新乡中益为河南新中益电力有限公司代管淘汰落后产能资金余额为6.93万元。

2. 专项债资金期初3,600.00万元，本期偿还3,000.00万元，期末余额为600.00万元为鹤淇公司收到关联方河南城市发展投资有限公司支付的专项债资金。

3. 股东专项借款1,800万元，为朝歌热力有限责任公司收到参股股东淇县鹤淇经济建设投资有限公司支付的项目专项借款。

4. 2015年9月，本公司、交易中心及国开基金三方签署《国开发展基金投资合同》，约定交易中心注册资本25,000.00万元，其中本公司出资20,000.00万元，持股比例80%；国开基金出资5,000.00万元，持股比例20%。同时约定国开基金的出资要保证投资期限内平均年化投资收益率为1.20%，如达不到规定的年化投资收益率指标，由本公司承诺支付其差额，并承诺10年后本公司按照合同约定的时间、比例和价格回购国开基金持有的交易中心股权。因国开基金对交易中心投资属于典型的

“明股实债”，本公司合并报表时将国开基金出资5,000.00万元调至长期应付款。

5. 2013年7月，鹤壁丰鹤与招银金融租赁有限公司签订融资租赁租赁合同，以鹤壁丰鹤#5锅炉、#5汽轮机以及#6号锅炉以融资标的，分别于2013年7月、9月分两次取得融资租赁资金人民币35,000.00万元、人民币25,000.00万元，租赁利率为中国人民银行3-5年期基准利率下浮10%，租赁期限为5年。租金支付方式为每季末等额支付，手续费及保证金分别按4.2%、0.5%于收到融资款时一次性支付人民币2520.00万元、人民币300.00万元。

35、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利		
三、其他长期福利	2,668,181.75	2,974,851.29
合计	2,668,181.75	2,974,851.29

36、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	28,064,236.86	5,000,000.00	1,545,175.74	31,519,061.12	收到财政拨款信息化项目、环保专项、节能减排等专项资金
热力入网费	3,762,885.90	1,441,441.44	262,638.84	4,941,688.50	
合计	31,827,122.76	6,441,441.44	1,807,814.58	36,460,749.62	--

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
鹤淇节能减排财政政策综合示范项目专项补助	4,166,666.64			208,333.34			3,958,333.30	与资产相关
鹤淇管带项目节能减排财政补贴	1,000,000.00			41,666.66			958,333.34	与资产相关
鹤淇环境自动监控系统以奖代补资金项目	143,837.49			23,325.00			120,512.49	与资产相关

鹤淇节能减排财政政策综合示范项目奖励	6,399,884.27			368,194.44			6,031,689.83	与资产相关
朝歌淇县城区集中供热管网暖民工程	4,925,154.48			86,406.24			4,838,748.24	与资产相关
豫能信息化工程专项补助	636,333.21			166,000.02			470,333.19	与资产相关
鸭电脱硫系环保专项资金	944,444.20			166,666.68			777,777.52	与资产相关
鸭电能耗在线监测系统补助款	160,416.58			13,750.02			146,666.56	与资产相关
交易中心节能减排示范项目	4,000,000.00						4,000,000.00	与资产相关
丰鹤国家节能减排财政政策综合示范项目	5,687,499.99	5,000,000.00		470,833.34			10,216,666.65	与资产相关
合计	28,064,236.86	5,000,000.00		1,545,175.74			31,519,061.12	--

37、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	1,150,587,847.00						1,150,587,847.00

38、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）	4,829,208,153.23			4,829,208,153.23
其他资本公积	172,870,047.00			172,870,047.00
合计	5,002,078,200.23			5,002,078,200.23

39、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	169,316,953.27			169,316,953.27
合计	169,316,953.27			169,316,953.27

40、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	31,597,502.63	268,882,532.23
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-264,486,368.18
调整后期初未分配利润	31,597,502.63	4,396,164.05
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-312,136,629.19	53,533,508.11
减：提取法定盈余公积		26,332,169.53
期末未分配利润	-280,539,126.56	31,597,502.63

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。

41、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	4,245,125,680.73	4,536,241,979.19	3,081,005,320.65	3,080,102,140.06
其他业务	189,239,227.84	139,140,741.06	121,721,266.93	81,669,414.99
合计	4,434,364,908.57	4,675,382,720.25	3,202,726,587.58	3,161,771,555.05

42、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,226,678.15	2,849,419.47
教育费附加	1,668,475.83	1,475,801.98
资源税	5,428,010.97	
房产税	5,546,840.38	5,435,088.75
土地使用税	7,088,957.06	6,953,573.83
车船使用税	78,570.39	81,207.64
印花税	3,000,135.73	2,713,949.41

地方教育费附加	1,112,355.62	983,867.99
防洪工程维护费	24,879.87	1,221.69
环境保护税	12,107,686.65	
合计	39,282,590.65	20,494,130.76

其他说明：

根据国家相关法律法规规定，2017年12月1日起开征水资源税，2018年1月1日起开征环境保护税。

43、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
业务费	161,006.40	485,015.20
职工薪酬	2,120,585.14	826,246.68
差旅费	375,488.92	293,304.35
车辆使用费	215,146.36	148,391.49
办公费	10,317.00	5,558.00
顾问费	0.00	100,000.00
会员会费	0.00	20,000.00
租赁费	179,397.66	260,909.25
折旧费	30,479.02	53,155.54
技术服务费	68,718.87	47,169.81
其他	314,153.29	216,059.35
合计	3,475,292.66	2,455,809.67

44、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,278,249.56	11,119,314.50
保险费	8,096,923.28	9,116,218.58
房屋租赁费	2,998,588.90	1,650,494.81
无形资产摊销	5,268,571.55	5,009,870.20
车辆使用费	5,552,396.92	4,882,851.19
中介服务费	2,298,563.01	1,555,519.01
差旅费	1,175,935.21	1,673,128.01
治安消防费	5,107,533.45	4,715,229.45

业务招待费	2,655,163.90	2,588,969.19
重组增发费用	0.00	3,047,118.50
折旧费	1,324,264.10	1,058,992.40
劳务费	136,493.39	772,485.24
低值易耗品摊销	473,542.96	401,555.13
劳动保护费	1,245,999.58	1,744,664.94
通讯费	988,948.48	941,914.18
长期待摊费用摊销	38,666.88	48,859.32
其他	4,372,461.78	3,589,381.20
合计	57,012,302.95	53,916,565.85

45、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	218,655,776.22	201,754,390.08
减：利息收入	2,987,139.54	2,300,588.07
减：利息资本化金额	29,127,445.81	10,877,771.90
汇兑损益	-137,681.00	-4,138,737.96
其他	1,800,928.44	6,990,161.02
合计	188,204,438.31	191,427,453.17

46、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	76,140.12	-243,441.61
合计	76,140.12	-243,441.61

47、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	10,063,000.00	
合计	10,063,000.00	

其他说明：

详情参见第十节财务报告七、22。

48、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	-6,678,631.19	-2,685,244.59
其他	-14,221,000.00	
合计	-20,899,631.19	-2,685,244.59

其他说明：

2018年5月30日购买美元偿还本集团于2017年5月、12月分别向交通银行借入2,000万美元、1,500万美元的1年期借款。以掉期结售汇交易书中约定的远期汇率与交割日的当日外汇中间牌价的差额乘以美元本金金额作为投资收益。

49、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
政府补助	1,545,175.74	1,090,439.21

50、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
政府补助	330,000.00	43,910,000.00	330,000.00
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		58,097,906.78	
无需支付的应付款项	1,521,973.26		1,521,973.26
保险赔偿款	414,735.00		414,735.00
罚款收入	103,693.20		103,693.20
其他	312,652.64	3,383,797.10	312,652.64
合计	2,683,054.10	105,391,703.88	2,683,054.10

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
南阳市政府表彰十大纳税工业企业奖励	南阳市政府	奖励		否	否	200,000.00		与收益相关

长垣县 2017 年度林业生态建设工作奖励	长垣县财政局	奖励		否	否	30,000.00		与收益相关
2017 年度长垣县县长质量奖奖励	长垣县财政局	奖励		否	否	100,000.00		与收益相关
财政奖励资金	长垣县财政局	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		43,910,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	330,000.00	43,910,000.00	--

其他说明：

根据2018年2月财政部下发的《关于政府补助准则有关问题的解读的政策》要求，本报告期将与资产相关的递延收益，本期摊销计入损益的政府补助调整为“其他收益”，同时对上年同期进行调整，上年同期调整1,090,439.21元。

51、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
固定资产处置损失	3,919,721.32	94,685.68	3,919,721.32
无形资产处置损失		41,500.09	
其他	741,389.78	1,146,406.65	741,389.78
合计	4,661,111.10	1,282,592.42	

其他说明：

营业外支出“其他”主要包括中益公司、鹤淇公司、丰鹤公司本期支付环保考核款66.82万元。

52、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	10,497,410.16	4,449,805.26
递延所得税费用	-143,549,914.05	-48,453,216.13
合计	-133,052,503.89	-44,003,410.87

(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	-540,338,088.82
按法定/适用税率计算的所得税费用	-135,084,522.21
子公司适用不同税率的影响	0.00
调整以前期间所得税的影响	1,828,266.71
非应税收入的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	691,835.94
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	0.00
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	-488,084.33
所得税费用	-133,052,503.89

53、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
保证金	12,281,442.35	17,142,213.50
往来款	14,644,619.50	44,044,948.35
存款利息收入	1,718,939.45	2,415,957.45
备用金	701,399.34	797,818.64
代收公积金	502,530.90	1,401,233.57
政府奖励及补助	28,130,000.00	28,930,000.00
保险赔偿款	34,953.00	1,146,967.34
收到保理款本金	4,006,523.05	
其他	3,461,067.26	3,956,268.48
合计	65,481,474.85	99,835,407.33

(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
支付保理款本金		111,423,351.72

销售和管理费用	42,689,327.77	32,376,655.24
备用金及保证金	40,762,400.17	12,768,301.40
代收代付款项	4,849,527.78	26,117,351.84
代支公积金	89,050.18	355,083.78
其他	7,612,554.69	5,894,071.97
合计	96,002,860.59	188,934,815.95

(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
投资集团返还丰鹤、沁北交割期分红款		262,927,115.53
履约保证金		1,500,000.00
保证金	500,000.00	1,190,000.00
土地补贴款	15,000,000.00	
利息收入	4,054.29	272,669.95
备用金	82,805.00	229,970.00
其他	1,685,375.77	
合计	17,272,235.06	266,119,755.48

(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
保证金	3,290,000.00	1,420,000.00
备用金	121,600.00	40,000.00
支付购买外币因汇率原因产生的差价	14,221,000.00	
其他	36,390.70	5,000.00
合计	17,668,990.70	1,465,000.00

(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
节能减排项目政府补助	5,000,000.00	
再保理款	100,000,000.00	
合计	105,000,000.00	

(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
银团费及承兑风险补偿费	3,730,870.99	168,408.16
专项债资金利息及管理费	30,074,576.67	115,560.00
融资租赁	67,813,583.34	67,813,583.34
资产重组项目中介费、印花税等		3,191,336.77
再保理款资金及利息	50,847,500.01	
合计	152,466,531.01	71,288,888.27

54、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	-407,285,584.93	-80,577,768.35
加：资产减值准备	76,140.12	-243,441.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	526,051,969.67	522,309,667.39
无形资产摊销	6,823,389.57	5,063,953.79
长期待摊费用摊销	38,666.88	177,637.88
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）		136,185.77
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	3,919,721.32	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-10,063,000.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	189,390,649.41	196,894,624.99
投资损失（收益以“-”号填列）	20,899,631.19	-55,412,662.19
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-143,549,914.05	-48,453,216.13
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-93,447,578.76	131,304,964.37
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-112,919,343.10	289,512,433.03
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	270,651,312.14	-554,430,783.61
经营活动产生的现金流量净额	250,586,059.46	406,281,595.33
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--

3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	676,866,199.46	662,814,967.97
减：现金的期初余额	629,030,993.89	161,511,709.95
现金及现金等价物净增加额	47,835,205.57	501,303,258.02

(2) 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	676,866,199.46	629,030,993.89
其中：库存现金		1,966.20
可随时用于支付的银行存款	676,862,200.46	629,029,027.69
可随时用于支付的其他货币资金	3,999.00	
三、期末现金及现金等价物余额	676,866,199.46	629,030,993.89

其他说明：

注：本期可随时用于支付的其他货币资金为子公司鸭电公司支付宝账户余额。

55、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	192,481,845.20	银行承兑汇票保证金及履约保证金
固定资产	963,727,131.42	鹤壁鹤淇以固定资产做为抵押物，向中国建设银行取得长期借款；鹤壁丰鹤通过融资租赁租入固定资产。
应收账款	84,450,000.00	以应收账款质押取得银行承兑票据授信额
合计	1,240,658,976.62	--

其他说明：

1.2018年6月30日，本公司其他货币资金余额中人民币2,420,000.00元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款(2017年12月31日：人民币2,420,000.00元)；其他货币资金余额中人民币190,061,845.20元为开具银行承兑汇票所存入的保证金(2017年12月31日：人民币117,639,065.93元)。

2.2018年6月30日，鹤壁鹤淇将账面价值为人民币475,034,308.36元的1330项固定资产做为抵押物，向中国建设银行取得长期借款65,000,000.00元（2017年12月31日账面价值510,186,249.34元）；鹤壁丰鹤通过融资租赁租入固定资产账面价值为人民币488,692,823.06元(2017年12月31日：513,049,174.22元)。

3.2018年6月30日，环保公司以账面价值为人民币72,450,000.00元的应收账款质押，取得中原豫泽保理款50,000,000.00元，以人民币12,000,000元的应收账款质押取得银行承兑票据授信额度8,922,284.00元。

56、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
其中：美元	24,444,444.36	6.6166	161,739,110.55

八、合并范围的变更

□ 适用 √ 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

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	
河南豫能电力检修工程有限公司	郑州市	鹤壁市	检修服务	52.80%	47.20%	设立
南阳天益发电有限责任公司	南阳鸭河口镇	南阳鸭河口镇	火力发电	100.00%		同一控制下企业合并
南阳鸭河口发电有限责任公司	南阳鸭河口镇	南阳鸭河口镇	火力发电	55.00%		同一控制下企业合并
南阳天孚实业有限公司	南阳鸭河口镇	南阳鸭河口镇	后勤服务		100.00%	同一控制下企业合并
鹤壁鹤淇发电有限责任公司	鹤壁淇县	鹤壁淇县	火力发电	97.15%		同一控制下企业合并
新乡中益发电有限公司	新乡长垣县	新乡长垣县	火力发电	100.00%		同一控制下企业合并
新乡益通实业有限公司	新乡长垣县	新乡长垣县	后勤服务		100.00%	同一控制下企业合并
河南煤炭储配交易中心有限公司	鹤壁市	鹤壁市	煤炭购销	100.00%		设立
河南豫能菲达环保有限公司	郑州市	郑州市	环保服务	35.00%		设立
山西豫能兴鹤铁路联运有限公司	山西兴县	山西兴县	煤炭集运		100.00%	设立
德胜昌商业保理（天津）有限公司	郑州市	天津市	保理融资		100.00%	设立
河南豫能新能源有限公司	郑州市	郑州市	风电、太阳能发电	100.00%		设立
鹤壁朝歌热力有限责任公司	鹤壁淇县	鹤壁淇县	热力供应		90.00%	设立
鹤壁丰鹤发电有限责任公司	鹤壁市山城区	鹤壁市山城区	火力发电	50.00%		同一控制下企业合并
鹤壁威胜力实业有限公司	鹤壁市山城区	鹤壁市山城区	后勤服务		100.00%	同一控制下企业合并
河南豫能能源科技有限公司	郑州市	郑州市金水区	售配电业务	100.00%		设立
鹤壁圣益电力服务有限公司	鹤壁市山城区	鹤壁市山城区	后勤服务		100.00%	同一控制下企业合并

桐柏豫能凤凰风电有限公司	南阳市桐柏县	南阳市桐柏县	风力发电		100.00%	设立
桐柏豫能尖山峰风电有限公司	南阳市桐柏县	南阳市桐柏县	风力发电		100.00%	设立
镇平县豫能风力发电有限公司	南阳市镇平县	南阳市镇平县	风力发电		100.00%	设立
商水豫能风电有限公司	周口市商水县	周口市商水县	风力发电		100.00%	设立
正阳豫能风电有限公司	驻马店正阳	驻马店正阳	风力发电		100.00%	设立
濮阳豫能濮上新能源有限公司	濮阳濮上	濮阳濮上	风力发电		100.00%	设立
西华县豫能风电有限公司	周口西华	周口西华	风力发电		100.00%	设立
新安县豫能风力发电有限公司	洛阳新安	洛阳新安	风力发电		100.00%	设立
濮阳县豫能风电有限公司	濮阳市濮阳县	濮阳市濮阳县	风力发电		100.00%	设立
南乐县豫能风电有限公司	濮阳市南乐县	濮阳市南乐县	风力发电		100.00%	设立
淇县豫能风力发电有限公司	鹤壁淇县	鹤壁淇县	风力发电		100.00%	设立
浚县豫能风力发电有限公司	鹤壁浚县	鹤壁浚县	风力发电		51.00%	设立
郸城县豫能风电有限公司	周口市郸城县	周口市郸城县	风力发电		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司及投资集团共持有子公司菲达环保60%股权。2015年10月，本公司与投资集团、浙江菲达环保科技股份有限公司（以下简称“浙江菲达”）共同出资设立菲达环保，主要经营环保设计、安装工程服务，注册资本人民币10,000万元，其中本公司出资人民币3,500万元，持股比例35%；投资集团出资人民币2,500万元，持股比例25%；浙江菲达出资人民币4,000万元，持股比例40%。因投资集团与本公司签署《一致行动人确认和承诺函》，本公司作为实质控股方按35%持股比例将菲达环保纳入合并范围（具体情况详见本财务报告第十节五、28“其他”）。

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：

虽然本公司仅持有鹤壁丰鹤50%股权，但根据本财务报告第十节五、28“其他”中的所述情况判断认为本公司对其拥有实质控制权，认定鹤壁丰鹤为控股子公司，并将鹤壁丰鹤及子公司鹤壁威胜利实业有限公司纳入合并范围。

其他说明：

为推动公司能源产业结构优化，按照各地政府核准审批风电项目时需在当地注册项目公司的政策要求，2017年，公司子公司新能源公司和景成新能源投资有限公司合资设立淇县豫能风力发电有限公司，持股比例分别为51%和49%，截至目前公司尚未实际出资（详情见临2017-53公告）。根据公司总经理办公会议纪要[2018]2期和淇县豫能风力发电有限公司2018年5月24日股东会决议决定，新能源公司与景成新能源投资有限公司签订《股权转让协议》，协议约定景成新能源投资有限公司将持有的淇县豫能风力发电有限公司49%股权以零对价转让给新能源公司，工商变更手续于2018年5月31日完成。

（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
豫能菲达环保	65.00%	1,418,894.16		89,435,178.32
丰鹤公司	50.00%	-69,739,509.97		339,019,481.83
鸭电公司	45.00%	-23,435,285.34		393,195,900.29

鹤淇公司	2.85%	-3,393,054.59	51,836,482.20
------	-------	---------------	---------------

(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
豫能菲达环保	738,971,677.41	1,508,983.29	740,480,660.70	602,888,078.67	0.00	602,888,078.67	775,476,981.71	1,736,916.95	777,213,898.66	641,804,230.72		641,804,230.72
丰鹤公司	703,151,772.43	2,131,037,938.64	2,833,100,521.59	1,577,883,228.78	577,178,329.15	2,155,061,557.93	318,294,596.08	2,186,937,279.70	2,505,231,875.78	1,156,564,729.70	531,149,162.49	1,687,713,892.19
鸭电公司	293,253,778.44	917,185,469.72	1,210,439,248.16	183,419,322.72	148,096,261.22	331,515,583.94	303,573,430.22	950,532,725.63	1,254,106,155.85	169,781,166.24	153,386,677.86	323,167,844.10
鹤淇公司	865,798,700.92	4,854,197,354.59	5,719,996,055.51	1,918,294,262.97	2,114,704,569.58	4,032,998,832.55	893,494,341.73	4,959,366,376.60	5,852,860,718.33	1,970,015,196.09	2,082,352,790.59	4,052,367,986.68

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
豫能菲达环保	100,523,056.47	2,182,914.09	2,182,914.09	-17,580,578.65	57,900,980.72	1,361,649.25	1,361,649.25	352,671.98
丰鹤公司	584,296,759.75	-139,479,019.93	-139,479,019.93	-182,042,388.84	603,689,228.09	-20,619,704.78	-20,619,704.78	130,829,696.89
鸭电公司	347,459,833.62	-52,014,647.53	-52,014,647.53	15,798,882.81	325,113,056.81	-45,790,159.75	-45,790,159.75	15,098,033.53
鹤淇公司	769,200,430.14	-113,495,508.69	-113,495,508.69	292,582,974.12	714,267,004.99	-59,059,248.56	-59,059,248.56	126,274,857.97

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	
华能沁北发电有限责任公司	济源市五龙口	济源市五龙口	火力发电	12.00%		权益法

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：

本公司虽然仅持有华能沁北 12% 股权，但根据本财务报告第十节五、28“其他”中的所述情况判断认为本公司对华能沁北具有重大影响，故将其确认为联营企业，并采用权益法核算。

本集团的重要联营企业华能沁北公司同属于河南区域的大容量火电机组，采用权益法核算，该投资对本集团活动不具有战略性。

(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
	华能沁北发电有限责任公司	华能沁北发电有限责任公司
流动资产	1,216,048,553.45	1,738,000,142.07
非流动资产	10,137,501,488.69	10,560,113,543.69
资产合计	11,353,550,042.14	12,298,113,685.76
流动负债	5,209,927,782.82	5,821,543,406.06
非流动负债	2,743,973,061.23	3,053,535,037.67
负债合计	7,953,900,844.05	8,875,078,443.73
归属于母公司股东权益	3,399,649,198.09	3,423,035,242.03
按持股比例计算的净资产份额	407,957,903.77	410,764,229.04
对联营企业权益投资的账面价值	508,244,581.00	515,730,242.99
营业收入	2,553,983,728.53	2,070,226,850.35
净利润	-23,386,043.94	-80,692,914.71
综合收益总额	-23,386,043.94	-80,692,914.71

(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：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	5,602,609.46	3,499,198.66
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	807,030.80	234,334.29
--综合收益总额	807,030.80	234,334.29

本集团不重要的联营企业为润电能源科学技术有限公司(以下简称“润电科技”)、河南一达天下物流科技有限公司(以下简称“一达物流”)，其中：润电科技为本公司2017年12月投资的联营企业，初始出资2,185,873.39元，本期追加投资1,296,380.00元，本期确认投资收益602,327.48元；一达物流为子公司交易中心投资的联营企业，交易中心初始出资105万元，本期确认投资收益204,703.32元。

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见财务报告第七小节相关章节。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层

对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

本公司的经营活动面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。

本公司持有的货币资金，其中银行存款主要存放于信用评级较高的银行，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失；其他货币资金为银行承兑汇票保证金和履约保证金，不存在重大的信用风险，公司经营活动现金流量充足，随着银行承兑汇票按期解付不会产生任何重大损失。

本公司应收账款主要为应收售电款，其中：应收售电款客户为国网河南省电力公司，信誉良好不存在重大的信用风险。本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见财务报告第七小节3、5披露。

2、流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司内各子公司负责监控自身的现金流量预测，母公司财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在公司总体层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本报告期内，公司流动比率为0.74，速动比率为0.64。

3、市场风险

(1) 汇率风险

本公司期末尚有以美元方式结算的西班牙政府混合借款24,444,444.36美元，按人民银行授权中国外汇交易中心公布的2018年6月30日银行间外汇市场人民币汇率中间价6.6166折算，期末报表日西班牙政府混合借款为人民币161,739,110.55元，本期该借款本息产生汇兑收益人民币1,880,288.88元。

公司除上述借款外，不存在其他以外币结算的资产或负债。

(2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整并披露并进行相应利率风险敏感性分析。

十一、公允价值的披露

适用 不适用

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
河南投资集团有限公司	郑州市	投资管理、建设项目的投资等	120 亿元	64.20%	64.20%

本企业的母公司情况的说明

河南投资集团有限公司为国有独资公司，隶属于河南省人民政府，是在原河南省建设投资总公司的基础上吸收合并河南省经济技术开发公司所成立。河南省财政厅受河南省人民政府委托，代河南省人民政府履行出资人职责；河南省人民政府国有资产监督管理委员会代表河南省人民政府派驻监事会。

河南投资集团于2007年12月6日取得河南省工商行政管理局颁发的注册号为410000100018980的企业法人营业执照。公司法定代表人为刘新勇，公司类型为有限责任公司（国有独资），注册及办公地址为郑州市农业路东41号投资大厦。公司注册资本人民币120亿元整，经营范围包括投资管理、建设项目的投资、建设项目所需工业生产资料和机械设备、投资项目分的产品原材料的销售（国家专项规定的除外）；房屋租赁。

本企业最终控制方是河南省发展与改革委员会。

其他说明：

2017年6月28日，公司接到控股股东河南投资集团《关于河南投资集团股东拟发生变更的告知函》，公司实际控制人拟由河南省发展和改革委员会变更为河南省财政厅。河南省发改委及河南省财政厅同属于河南省政府，因此，本次股东变更不会导致河南投资集团实际控制关系的变化。详见2017年6月29日刊载于《证券时报》B12版和巨潮资讯网披露的公司《关于实际控制人拟发生变更的提示性公告》。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

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、在其他主体中的权益。

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
河南天地酒店有限公司	同受投资集团控制
郑州丰元电力工程设备有限公司	同受投资集团控制
河南平原同力建材有限公司	同受投资集团控制
濮阳豫能发电有限责任公司	同受投资集团控制
郑州豫能热电有限公司	同受投资集团控制
河南省同力水泥有限公司	同受投资集团控制

鹤壁同力建材有限公司	同受投资集团控制
河南省豫鹤同力水泥有限公司	同受投资集团控制
鹤壁万和电力工程有限公司	同受投资集团控制
河南安彩高科股份有限公司	同受投资集团控制
新乡平原同力水泥有限责任公司	同受投资集团控制
濮阳同力水泥有限公司	同受投资集团控制
河南平原同力建材有限公司	同受投资集团控制
洛阳黄河同力水泥有限责任公司	同受投资集团控制
长垣县同力水泥有限责任公司	同受投资集团控制
三门峡腾跃同力水泥有限公司	同受投资集团控制
周口大河林业有限公司	同受投资集团控制
焦作瑞丰纸业	同受投资集团控制
濮阳龙丰纸业	同受投资集团控制
鹤壁威胜力置业有限责任公司	同受投资集团控制
河南平原同力建材有限公司	同受投资集团控制
驻马店市白云纸业	同受投资集团控制
驻马店市驿城同力水泥有限公司	同受投资集团控制
新蔡县新辉水泥建材有限公司	同受投资集团控制
河南投资集团酒店管理公司	同受投资集团控制
河南投资集团燃料有限责任公司	同受投资集团控制
南阳城市发展投资有限公司	同受投资集团控制
河南省立安实业有限责任公司	同受投资集团控制
河南平原同力建材有限公司	同受投资集团控制
河南城市发展投资有限公司	同受投资集团控制
郑州新力电力有限公司	同受投资集团控制
河南省发展燃气有限公司	同受投资集团控制
中原豫泽融资租赁（上海）有限公司	同受投资集团控制

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
河南天地酒店有限公司	水电物业保洁费、员工餐	587,432.35			720,762.29

	费				
河南立安实业有限责任公司	材料款	366,451.25			2,089,902.27
郑州丰元电力工程设备有限公司	工程协作费	0.00			1,834,017.00
鹤壁万和电力工程有限公司	机组维护、服务	2,050,411.33			17,666,979.32
郑州新力电力有限公司	发电权交易补偿费				-19,717.04

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
河南平原同力建材有限公司	热力、粉煤灰	9,169,343.06	6,663,773.57
濮阳豫能发电有限责任公司	住宿费		71,768.86
郑州豫能热电有限公司	住宿费	153,867.92	169,080.19
河南省同力水泥有限公司	销售煤炭、粉煤灰、超低排放改造		18,295,005.61
鹤壁同力建材有限公司	销售电力、粉煤灰、石膏等	2,305,938.90	1,654,236.70
河南省豫鹤同力水泥有限公司	销售粉煤灰		1,047,114.98
鹤壁万和电力工程有限公司	电力	15,227.56	139,948.78
河南安彩高科股份有限公司	电力	22,344,552.64	
郑州新力电力有限公司	煤炭销售	153,815,282.29	130,649,094.18
濮阳豫能发电有限责任公司	煤炭销售	168,724,631.61	
驻马店市白云纸业业有限公司	煤炭销售	9,431,706.16	
驻马店市白云纸业业有限公司	环保安装工程	3,981,775.89	30,153,846.15
新乡平原同力水泥有限责任公司	环保安装工程	542,735.06	4,883,846.16
濮阳同力水泥有限公司	环保安装工程		1,047,008.55
驻马店市豫龙同力水泥有限公司	环保安装工程		6,448,717.95
河南平原同力建材有限公司	环保安装工程		555,555.56
洛阳黄河同力水泥有限责任公司	环保安装工程		7,495,726.50
长垣县同力水泥有限责任公司	环保安装工程		384,615.38
三门峡腾跃同力水泥有限公司	环保安装工程		3,017,094.02
三门峡腾跃同力水泥有限公司	交易电量销售	15,226,805.41	
驻马店市豫龙同力水泥有限公司	交易电量销售	28,319,293.69	
周口大河林业有限公司	交易电量销售	10,163,863.20	

驻马店市白云纸业业有限公司	交易电量销售	34,108,728.50	
新乡平原同力水泥有限责任公司	交易电量销售	10,754,583.07	
焦作瑞丰纸业业有限公司	交易电量销售	20,876,092.10	
河南省同力水泥有限公司	交易电量销售	11,303,401.87	
河南省豫鹤同力水泥有限公司	交易电量销售	4,476,178.47	
濮阳龙丰纸业业有限公司	交易电量销售	27,680,440.34	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
河南投资集团有限公司	本公司	托管公司经营管理权	2018年01月01日	2018年12月31日	《股权委托管理协议》	9,396,226.74

(3) 关联租赁情况

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
河南投资集团有限公司	固定资产-办公楼	1,400,976.28	1,387,330.48
鹤壁威胜力置业有限责任公司	房屋租赁		246,000.00

关联租赁情况说明

(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				
河南投资集团有限公司	50,000,000.00	2018年02月05日	2018年05月05日	委托贷款
河南投资集团有限公司	50,000,000.00	2018年03月30日	2018年06月30日	委托贷款
河南投资集团有限公司	50,000,000.00	2018年04月13日	2018年07月13日	委托贷款
河南投资集团有限公司	50,000,000.00	2018年04月24日	2018年07月13日	委托贷款
河南投资集团有限公司	50,000,000.00	2018年04月25日	2018年07月13日	委托贷款
河南投资集团有限公司	50,000,000.00	2018年05月07日	2018年07月13日	委托贷款

河南投资集团有限公司	20,000,000.00	2018年01月17日	2018年03月01日	委托贷款
河南投资集团有限公司	100,000,000.00	2018年04月03日	2018年07月03日	委托贷款
河南投资集团有限公司	80,000,000.00	2018年05月07日	2018年08月07日	委托贷款
河南投资集团有限公司	30,000,000.00	2018年01月09日	2018年04月09日	委托贷款
河南投资集团有限公司	30,000,000.00	2018年01月16日	2018年03月01日	委托贷款
河南投资集团有限公司	60,000,000.00	2018年03月08日	2018年06月08日	委托贷款
河南投资集团有限公司	40,000,000.00	2018年03月15日	2018年06月15日	委托贷款
河南投资集团有限公司	30,000,000.00	2018年04月23日	2018年07月23日	委托贷款
河南投资集团有限公司	70,000,000.00	2018年04月24日	2018年07月24日	委托贷款
河南投资集团有限公司	50,000,000.00	2018年04月19日	2018年04月20日	委托贷款
河南投资集团有限公司	30,000,000.00	2018年04月25日	2018年04月28日	委托贷款
河南投资集团有限公司	20,000,000.00	2018年04月27日	2018年04月28日	委托贷款
河南投资集团有限公司	20,000,000.00	2018年06月26日	2018年09月26日	委托贷款
河南投资集团有限公司	20,000,000.00	2018年06月26日	2018年09月26日	委托贷款
河南投资集团有限公司	30,000,000.00	2018年02月09日	2018年05月09日	委托贷款
河南投资集团有限公司	100,000,000.00	2018年03月07日	2018年05月07日	委托贷款
河南投资集团有限公司	30,000,000.00	2018年03月28日	2018年06月27日	委托贷款
河南投资集团有限公司	20,000,000.00	2018年04月18日	2018年07月18日	委托贷款
河南投资集团有限公司	80,000,000.00	2018年05月24日	2018年08月24日	委托贷款
河南投资集团有限公司	50,000,000.00	2018年05月28日	2018年06月05日	委托贷款
河南投资集团有限公司	50,000,000.00	2018年06月05日	2021年06月05日	统借统还
中原豫泽融资租赁（上海）有限公司	100,000,000.00	2018年06月12日	2018年09月12日	保理融资款

(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	1,169,932.50	1,582,900.00

(6) 其他关联交易

1. 本公司所属子公司通过银行以委托贷款方式从投资集团借入资金，本期支付利息16,633,407.25元，年初借入资金余额125,500万元、本期借入资金126,000万元、本期偿还资金169,500万元、年末借入资金余额82,000万元。

2. 本公司所属子公司通过银行以委托贷款方式从河南投资集团燃料有限责任公司借入资金，本期支付利息1866.89元，年初借入资金余额800.00万元、本期偿还资金800.00万元、期末余额为0。

3. 本公司所属子公司鹤壁鹤淇2016年从关联方城发投资借入专项债资金3,600.00万元，本期偿还3,000.00万元，该专项资金属国家开发银行政策性借款，鹤壁鹤淇支付借款利息510,000.00元。

4. 本公司所属子公司菲达环保2017年以应收账款保理融资方式从关联方中原豫泽融资租赁(上海)有限公司借入资金5,000.00万元, 2018年1-6月偿还本金6,121,449.33元, 6月30余额43,878,550.67元; 2018年1-6月支付借款利息及手续费1,255,314.90元。

5. 本公司所属孙公司保理公司以应收账款保理融资方式向联营企业一达物流借出资金, 按利率8.7%收取利息, 本期确认利息收入2,686,721.66元, 年初借出资金余额2,936.23万元, 本期借出资金8,632.30万元, 本期收回资金1,592.73万元, 期末借出资金余额9,975.80万元。

6. 本公司所属孙公司保理公司通过再保理方式从中原豫泽融资租赁(上海)有限公司借入资金, 本期支付利息1,051,666.68元, 本期借入资金10,000.00万, 本期偿还资金5,000.00万元、期末余额5,000.00万元。

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	洛阳黄河同力水泥有限责任公司	2,024,363.00		2,024,363.00	
应收账款	濮阳豫能发电有限责任公司	83,374,287.28		69,075,698.93	
应收账款	河南平原同力建材有限公司	1,970,249.92		7,294,951.85	
应收账款	鹤壁万和电力工程有限公司			17,816.25	
应收账款	河南省同力水泥有限公司	898,000.00		11,924,254.81	
应收账款	河南省豫鹤同力水泥有限公司	116,381.80		1,386,151.14	
应收账款	郑州新力电力有限公司	45,569,154.20		36,144,493.99	
应收账款	驻马店市白云纸业业有限公司	21,851,982.96		24,319,495.18	
应收账款	新乡平原同力水泥有限责任公司	629,056.41		1,852,107.70	
应收账款	濮阳同力水泥有限公司	245,000.00		245,000.00	
应收账款	驻马店豫龙同力水泥有限公司	2,125,000.00		2,485,000.00	
应收账款	长垣县同力水泥有限责任公司	925,917.36		925,917.36	
应收账款	三门峡腾跃同力水泥有限公司	970,000.00		970,000.00	
应收账款	驻马店市驿城同力水泥有限公司	125,000.00		125,000.00	
应收账款	新蔡县新辉水泥建材有限公司	210,000.00		210,000.00	
应收账款	河南一达天下物流科技有限公司	99,758,000.00		29,362,341.75	
其他应收款	河南投资集团有限公司	9,960,000.00			
其他应收款	新乡平原同力水泥有限责任公司			317,450.00	
其他应收款	河南省立安实业有限责任公司			187,270.56	
其他应收款	河南投资集团酒店管理公司	900.00		900.00	
其他应收款	河南投资集团燃料有限责任公司			20,610.34	

其他应收款	驻马店市豫龙同力水泥有限公司			2,187.89	
其他应收款	南阳城市发展投资有限公司			7,450.16	
预付账款	河南天地酒店有限公司	67,704.00			
应收股利	华能沁北发电有限责任公司	49,789,527.63		49,789,527.63	
应收利息	润电能源科学技术有限公司	5,075.00			
应收利息	河南一达天下物流科技有限公司	294,280.37		61,431.73	

(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	河南省立安实业有限责任公司	321,490.00	777,861.50
应付账款	鹤壁万和电力工程有限公司	202,134.73	2,378,809.08
应付账款	郑州丰元电力工程设备有限公司	71,592.00	71,592.00
应付账款	河南一达天下物流科技有限公司	8,085,010.74	3,334,646.94
预收帐款	河南投资集团燃料有限责任公司	26,000,000.00	
其他应付款	南阳城市发展投资有限公司	5,044.16	
其他应付款	郑州丰元电力工程设备有限公司	303,066.40	1,811,072.40
其他应付款	河南平原同力建材有限公司	1,300,000.00	
其他应付款	鹤壁万和电力工程有限公司	181,129.77	3,575,577.64
其他应付款	河南城市发展投资有限公司	36,200.00	13,200.00
其他应付款	鹤壁同力建材有限公司		100,000.00
其他应付款	河南投资集团燃料有限责任公司	300,591.01	1,138.70
其他应付款	驻马店市豫龙同力水泥有限公司	36,023.71	0.00
其他应付款	鹤壁威胜力置业有限责任公司	0.00	492,000.00
其他应付款	长垣县同力水泥有限责任公司	10,000.00	0.00
其他应付款	郑州新力电力有限公司		37,609.08
其他应付款	润电能源科学技术有限公司		993,440.00
其他应付款	河南省发展燃气有限公司	200,000.00	200,000.00
其他应付款	河南一达天下物流科技有限公司	1,004,392.75	1,004,392.75
其他应付款	中原豫泽融资租赁（上海）有限公司	93,878,550.67	50,000,000.00
应付利息	河南投资集团燃料有限责任公司	0.00	10,633.33
应付利息	中原豫泽融资租赁（上海）有限公司	167,071.07	113,091.66
短期借款	河南投资集团燃料有限责任公司	0.00	8,000,000.00
短期借款	河南投资集团有限公司	250,000,000.00	655,000,000.00

长期借款	河南投资集团有限公司	570,000,000.00	600,000,000.00
长期应付款	河南城市发展投资有限公司	6,000,000.00	36,000,000.00

十三、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

类别	期末余额	期初余额
已签约但未拨备		
资本承诺	1,124,585,572.56	1,593,583,463.86
投资承诺	725,000,000.00	617,200,000.00
合计	1,849,585,572.56	2,210,783,463.86

注：为推动公司能源产业结构优化，按照各地政府核准审批风电项目时需在当地注册项目公司的政策要求，本报告期子公司新能源公司参股2家公司，分别为长垣豫能风电有限公司和浚县豫疆新能源有限公司，持股比例均为49%，其中长垣豫能风电有限公司注册资本金5,000.00万元，浚县豫疆新能源有限公司注册资本金10,000.00万元，截止2018年6月30日，资本金尚未拨付。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司为子公司提供贷款担保。为解决鹤壁煤炭物流园项目建设资金需求，本公司于2017年第1次临时股东大会审议通过了《关于为公司子公司豫煤交易中心提供项目贷款担保的议案》，同意为交易中心提供贷款总额不超过人民币80,002.00万元的连带责任担保。交易中心于2017年分别与建设银行鹤壁分行、中国银行鹤壁分行签订了人民币5亿元、人民币3亿元的项目贷款授信合同，由本公司为其提供担保。截止2018年6月30日，子公司交易中心先后向中国银行鹤壁分行借入10年期贷款人民币3亿元、向建设银行鹤壁分行借入7年期贷款人民币5亿元。

为解决新能源公司风电项目建设资金需求，本公司召开2018年第1次临时股东大会，审议通过了《关于为凤凰风电、尖山峰风电提供项目贷款担保的议案》。即为满足上述两个风电项目建设资金需求，根据银行贷款授信条件，股东大会同意本公司为桐柏凤凰、桐柏豫能尖山峰风电有限公司分别提供不超过人民币6.4亿元和人民币3亿元的项目贷款连带责任保证担保，用于各项目建设运营。为尽快落实项目建设资金，本公司董事会2018年第2次临时会议同意凤凰风电、尖山峰风电根据银行贷款授信条件，将其电费收费权质押。截止2018年6月30日，本公司已提供人民币6.33亿元的贷款担保，桐柏凤凰已向邮政储蓄银行南阳市分行提取借款人民币13,449.53万元。

除上述为子公司提供贷款担保外，截至资产负债表日本集团无其他需要披露的或有事项。

十四、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

(1) 子公司交易中心参股鹤壁镁交易中心有限责任公司

鉴于设立鹤壁镁交易中心有限责任公司符合河南省产业规划布局，有利于豫煤交易中心业务拓展，提升豫煤交易中心的

市场影响力,进一步提升公司市场竞争力和盈利水平,2018年6月12日,公司总经理办公会决议,豫煤交易中心出资2000万元,参股鹤壁镁交易中心有限责任公司(以下简称“鹤壁镁交易中心”),持股比例20%。鹤壁镁交易中心于2018年7月26日办理工商注册登记,交易中心于2018年8月1日支付投资款2000万元。

(2) 新能源公司向全资子公司拨付资本金

为抓住风力发电市场,培育新的利润增长点,进一步提升市场竞争力和盈利水平,河南豫能新能源有限公司2017年7月成立了全资子公司镇平县豫能风力发电有限公司,注册资本金5000万元,主要经营风力发电及其他新能源项目的开发、建设、运营。截止2018年6月30日尚未拨付资本金。根据河南豫能控股股份有限公司总经理办公会议纪要([2018]8号)文件精神,2018年8月,新能源公司向镇平县豫能风力发电有限公司支付投资款1,000万元。

十五、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

本集团地处中原,各并范围内母子公司的主要业务经营地均在河南区域,保理公司虽注册地设在天津,但实际经营地及保理业务来源在河南地区;山西兴鹤目前在建的铁路运输支线在山西兴县,后期建成投产后可能会发生跨区域业务。目前根据集团内部组织结构、管理要求及内部报告制度,确定了电力业务、煤炭业务、其他业务三个分部。每个报告分部为单独的业务分部,提供不同的产品和劳务,并根据每个分部不同的技术及市场策略进行单独的管理,本公司管理层定期审阅、监督各个分部的经营成果,以决定向其分配资源及评价其业绩。

本集团3个分部提供的主要产品及劳务分别为:

- <1>电力分部主要提供电、热,包括火电、供热、风电、光伏等电力供应;
- <2>煤炭分部主要提供煤炭购销、选配、存储、运输等业务,以及与其服务领域相关的应收账款保理融资业务;
- <3>其他分部主要为发电类公司提供设备维修保养、环保设施改造、发电副产品销售及后勤服务等业务。

分部报告信息按本集团统一制订的会计政策及计量标准披露,各分部报告的计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。分部资产是指分部经营活动使用的可归属于该分部的资产,不包括递延所得税资产。分部负债是指分部经营活动形成的可归属于该分部的负债,不包括递延所得税负债。各分部之间的关联交易价格参考同类第三方交易订价,以公平交易为原则,并均已在合并层面进行内部抵销。

(2) 报告分部的财务信息

单位: 元

项目	电力分部	煤炭分部	其他分部	分部间抵销	合计
主营业务收入	2,760,293,565.96	2,261,757,176.08	119,092,575.28	-896,017,636.59	4,245,125,680.73
主营业务成本	3,076,677,514.85	2,244,228,528.77	106,291,955.95	-890,956,020.38	4,536,241,979.19
净利润	-437,034,245.96	18,956,213.07	9,009,460.41	1,782,987.55	-407,285,584.93
资产总额	16,415,889,259.67	4,069,247,083.82	8,798,955,872.82	-7,738,809,451.39	21,545,282,764.92
负债总额	11,316,706,501.63	3,713,662,187.01	2,744,047,688.88	-3,159,063,336.96	14,615,353,040.56
经营性现金流量净额	356,591,020.40	252,649,630.76	-510,261,604.99	151,607,013.29	250,586,059.46

(3) 其他说明

注：本集团的对外交易收入、非流动资产总额均来源于中国境内。

本集团电力分部2018年1-6月、2017年1-6月与国网河南省电力公司发生的售电收入均占总收入的10%以上，其中：与该客户2018年1-6月发生的售电收入为271,034.55万元、2017年1-6月发生的售电收入为288,269.23万元。

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

受托管理控股股东除本集团之外的全部发电企业股权。为避免或消除本集团与控股股东投资集团的同业竞争问题，根据投资集团于2009年8月11日发出的《关于避免与河南豫能控股股份有限公司同业竞争的声明与承诺函》，本着等价有偿、诚实信用的原则，经协商一致，2013年12月17召开的公司董事会2013年第4次临时会议批准，双方继续签署《股权委托管理协议》。该协议约定：投资集团继续将其直接或间接持有的除本集团之外的全部发电企业股权及燃料公司股权委托本公司管理，由本公司行使除收益权和处置权以外的其他股东权利；为了避免受托企业业绩波动所导致的托管费用的大幅波动，投资集团按固定2,000万元/年(含税)向公司支付托管费用。委托期间为2013年8月10日至2014年12月31日。委托管理期满后，双方对约定内容无异议协议自动续签，续签期限为一个完整会计年度。自该协议签定之日起，公司已每年收取托管费2,000.00万元(含税)，按协议自动续签的约定，公司2018年仍将收取托管费2,000.00万元(含税)。

3、其他

租赁事项详见财务报告第十节、十二、5（3）关联租赁情况。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	700,000.00	6.51%	700,000.00	100.00%	0.00	700,000.00	46.61%	700,000.00	100.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	9,979,671.30	92.82%			9,979,671.30	729,271.30	48.56%	0.00		729,271.30
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	72,530.24	0.67%	72,530.24	100.00%	0.00	72,530.24	4.83%	72,530.24	100.00%	0.00
合计	10,752,201.54	100.00%	772,530.24	7.18%	9,979,671.30	1,501,801.54	100.00%	772,530.24	51.44%	729,271.30

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳赛日美科技公司	700,000.00	700,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	700,000.00	700,000.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	18,771.30		
合计	18,771.30		

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
合并范围内关联方	9,960,900.00		-	900.00		-
合计	9,960,900.00		-	900.00		-

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 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	700,000.00	700,900.00
保证金		709,600.00
其他	92,201.54	91,301.54
托管费	9,960,000.00	
合计	10,752,201.54	1,501,801.54

(4) 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
河南投资集团有限公司	往来款	9,960,000.00	1 年以内	92.63%	0.00
深圳赛日美科技公司	代付款	700,000.00	5 年以上	6.51%	700,000.00
房屋押金	押金	65,930.24	5 年以内	0.61%	65,930.24
代扣住房公积金	代扣款	18,771.30	1 年以内	0.17%	
焦作职工股开户费	代垫款	6,600.00	5 年以内	0.06%	6,600.00
合计	--	10,751,301.54	--	99.99%	772,530.24

2、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	4,500,965,509.85		4,500,965,509.85	4,376,915,509.85		4,376,915,509.85
对联营、合营企业投资	512,329,161.87		512,329,161.87	517,916,116.38		517,916,116.38
合计	5,013,294,671.72		5,013,294,671.72	4,894,831,626.23		4,894,831,626.23

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
南阳天益发电有限责任公司	314,910,881.91			314,910,881.91		
南阳鸭河发电有限责任公司	233,097,752.84			233,097,752.84		
河南豫能电力检修工程有限公司	16,903,360.67			16,903,360.67		
新乡中益发电有限公司	1,031,534,090.00			1,031,534,090.00		
鹤壁鹤淇发电有限责任公司	1,747,890,892.72			1,747,890,892.72		
河南煤炭储配交易中心有限公司	205,000,000.00	95,000,000.00		300,000,000.00		
河南豫能菲达环保有限公司	35,000,000.00			35,000,000.00		
河南豫能新能源有限公司	100,000,000.00	29,050,000.00		129,050,000.00		
鹤壁丰鹤发电有限公司	442,578,531.71			442,578,531.71		
河南豫能能源科技有限公司	250,000,000.00			250,000,000.00		

合计	4,376,915,509.85	124,050,000.00		4,500,965,509.85		
----	------------------	----------------	--	------------------	--	--

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
润电能源科学技术有限公司	2,185,873.39	1,296,380.00		602,327.48						4,084,580.87	0.00
华能沁北发电有限责任公司	515,730,242.99			-7,485,661.99						508,244,581.00	0.00
小计	517,916,116.38	1,296,380.00	0.00	-6,883,334.51						512,329,161.87	
合计	517,916,116.38	1,296,380.00	0.00	-6,883,334.51						512,329,161.87	

3、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
其他业务	17,137,277.46		26,296,028.93	
合计	17,137,277.46		26,296,028.93	

4、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	-6,883,334.51	-2,919,578.88
其他	-14,221,000.00	
合计	-21,104,334.51	-2,919,578.88

十七、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
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）	1,875,175.74	摊销以前年度确认的递延收益 154.52 万元；新乡中益收到长垣县 2017 年度林业生态建设工作奖励 13.00 万元；子公司南阳鸭电收到十大纳税企业奖励 20 万元。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-472,500.00	处置交易性金融负债取得的投资收益。
对外委托贷款取得的损益	15,320.76	为联营企业润电能源提供委托贷款取得的利息收入。
受托经营取得的托管费收入	9,396,226.74	按照与投资集团签订的股权托管协议，本期确认的托管费收入
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,308,057.00	主要为子公司鹤壁鹤淇、鹤壁丰鹤核销的无法支付的应付款项 152.20 万元，丰鹤公司处置废旧物资产生的损失 391.97 万元；其他主要为本期收到的保险款等等。
减：所得税影响额	-149,720.32	
少数股东权益影响额	-805,886.21	
合计	9,461,772.77	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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	-5.04%	-0.2713	-0.2713
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.19%	-0.2795	-0.2795

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

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

1. 载有公司负责人郑晓彬、主管会计工作负责人王崇香、会计机构负责人（会计主管人员）王殿振签名并盖章的财务报表。
2. 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

