



河南豫能控股股份有限公司

2019 年半年度报告

2019 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。

公司负责人赵书盈、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。

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..... | 6 |
| 第三节 公司业务概要..... | 9 |
| 第四节 经营情况讨论与分析..... | 11 |
| 第五节 重要事项..... | 18 |
| 第六节 股份变动及股东情况..... | 34 |
| 第七节 优先股相关情况..... | 37 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况..... | 38 |
| 第九节 公司债相关情况..... | 39 |
| 第十节 财务报告..... | 40 |
| 第十一节 备查文件目录..... | 151 |

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，本公司持股比例 96.16% |
| 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，本公司持股比例 50% |
| 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，系本公司联营公司，本公司持股比例 20% |
| 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，本公司持股比例 12% |
| 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 |

| | | |
|------|---|---------------------------|
| 镇平风电 | 指 | 镇平县豫能风力发电有限公司，系新能源公司全资子公司 |
| 淇县风电 | 指 | 淇县豫能风力发电有限公司，系新能源公司全资子公司 |
| 正阳风电 | 指 | 正阳豫能风电有限公司，系新能源公司全资子公司 |
| 西华风电 | 指 | 西华县豫能风电有限公司，系新能源公司全资子公司 |
| 郸城风电 | 指 | 郸城县豫能风电有限公司，系新能源公司全资子公司 |
| 濮阳风电 | 指 | 濮阳县豫能风电有限公司，系新能源公司全资子公司 |
| 长垣风电 | 指 | 长垣豫能风电有限公司，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（如有） | 豫能控股 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Henan Yuneng Holdings Co.,Ltd. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | YNHC | | |
| 公司的法定代表人 | 赵书盈 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|--------------------------|--------------------------|
| 姓名 | 代艳霞 | 韩玉伟 |
| 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 | yuneng@vip.126.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 | 郑州市金水区农业路东 41 号 B 座 8--12 层 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 450008 |
| 公司办公地址 | 郑州市金水区农业路东 41 号 B 座 8--13 层 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 450008 |
| 公司网址 | http://www.yuneng.com.cn |
| 公司电子信箱 | yuneng@vip.126.com |
| 临时公告披露的指定网站查询日期（如有） | 2019 年 04 月 19 日 |
| 临时公告披露的指定网站查询索引（如有） | 临 2019-15《关于公司邮箱变更的公告》详见证券时报或巨潮资讯网 |

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 2018 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

追溯调整或重述原因

会计政策变更;会计差错更正

| | 本报告期 | 上年同期 | | 本报告期比上年同期增减 |
|---------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------|
| | | 调整前 | 调整后 | 调整后 |
| 营业收入（元） | 3,722,347,713.56 | 4,434,364,908.57 | 3,850,615,491.44 | -3.33% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 27,660,149.36 | -312,136,629.19 | -312,136,629.19 | 108.86% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 7,309,946.59 | -321,598,401.96 | -321,598,401.96 | 102.27% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 466,871,566.10 | 250,586,059.46 | 255,586,059.46 | 82.67% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.0240 | -0.2713 | -0.2713 | 108.85% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.0240 | -0.2713 | -0.2713 | 108.85% |
| 加权平均净资产收益率 | 0.48% | -5.04% | -5.04% | 5.52% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | | 本报告期末比上年末增减 |
| | | 调整前 | 调整后 | 调整后 |
| 总资产（元） | 21,148,790,763.98 | 21,310,873,234.87 | 21,310,873,234.87 | -0.76% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 5,718,663,945.26 | 5,693,179,956.26 | 5,693,179,956.26 | 0.45% |

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

（一）调整子公司部分业务收入确认方法

公司子公司河南煤炭储配交易中心有限公司（简称“交易中心”）从事商品煤炭贸易业务。在 2018 年年度财务报表审计过程中，经与审计机构讨论，由于部分供应商和客户存在关联关系，交易中心在这些购销业务中未承担向客户转让煤炭的主要责任和存货风险，从业务交易实质看，交易中心也未承担所交易煤炭所有权上的主要风险和报酬，体现了代理人特征，不满足按总额法确认收入的条件。根据会计准则的相关判断原则，经与审计机构讨论，认可对该部分收入采用净额法进行确认和列报，并对公司 2018 年半年度报告合并财务报表的营业收入、营业成本进行追溯调整。详见 2019 年 4 月 15 日刊载于《证券时报》和巨潮资讯网的公司《关于前期会计差错更正的公告》。

（二）根据《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》及《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问

题的解读》要求，编制现金流量表时，与资产相关政府补助的原作为筹资活动的现金流量列报，变更为经营活动的现金流量列报；将营业收入中“利息收入”调整至“财务费用”。本集团相应追溯调整了比较数据，详见第十节财务报告、五.30。

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：人民币元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---------------|--|
| 非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分) | 15,770,000.00 | 子公司新能源公司处置其子公司股权取得的投资收益 |
| 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) | 2,303,140.47 | 摊销以前年度确认的递延收益 201.93 万元; 南阳鸭电收到社保返还 28.38 万元。 |
| 对外委托贷款取得的损益 | 143,153.30 | 对联营企业润电科技提供委托贷款收取的利息。 |
| 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 | -2,914,657.66 | 主要包括子公司新能源公司核销部分风电项目前期费用 482 万元; 子公司鹤壁鹤淇、鹤壁丰鹤核销无法支付款项结转收入 164.52 万元。 |
| 减: 所得税影响额 | 3,603,455.13 | |
| 少数股东权益影响额(税后) | 744,204.95 | |
| 合计 | 20,350,202.77 | -- |

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，控股装机规模位居河南省第二位。此外，公司拥有联营企业华能沁北（4×60MW+2×100MW）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。

（二）其他业务

1. 煤炭物流业务

根据煤炭去产能政策和“公转铁”运输结构的战略调整，抓住关键物流节点，煤炭物流业务推进“互联网+煤炭”发展，围绕“物流基础设施投资、物流业务集成、物流资源整合”三大环节，建设统一交易管控平台，以交易平台为基础逐步构建集资金结算、物流配送、供应链金融、数据信息服务于一体的全产业链生态体系。依托国家首条煤炭运输重载铁路——瓦日铁路，投资建设的兴县集运站和鹤壁煤炭物流园部分单体工程已完工，尚未全面投运。

2. 新能源业务

新能源产业目前已核准风电项目共计416MW，风电项目建设有序推进。

3. 能源销售业务

抓住供给侧改革的机遇，研究增量部分配电网建设和经营业务，实现配售一体化；扩大销售服务范围，拓展热、汽、水、冷等综合销售业务，搭建能源销售管理信息平台，利用信息化技术为公司长远健康发展提供支撑。不断拓展售电业务，报告期内共签订市场交易电量103.02亿千瓦时，同比增长30.99%。

4. 环境保护业务

环保产业通过上下游整合及横向联合，在气、水、土壤、固废、服务等环境治理领域，搭建产业链协同运作平台，以平台的集约化、专业化管理和市场化运作，助推河南省形成特色主导、错位竞争、联动发展的环保产业集群。

5. 电力技术服务业务

公司优化配置内部检修资源，搭建检修维护、技术服务、备件联储管理三个平台，成立了豫能控股技术中心，与设备制造商、科研院校形成创新战略联盟，形成产、学、研、用四位一体协同发展，提高可持续发展能力。多年来，公司所属机组脱硫设施投入率达到99%；污水达标排放率达到100%，粉煤灰（渣）综合处置率达100%。

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 |
|----------|---|
| 应收票据 | 比期初减少 100.00%，主要原因是公司根据新金融工具准则将应收票据调整至应收款项融资列示。 |
| 应收款项融资 | 比期初增加 459,966,243.07 元，主要原因是公司根据新金融工具准则将应收票据调整至应收款项融资列示。 |
| 预付款项 | 比期初增加 151.30%，主要原因是子公司鹤壁丰鹤预付煤款增加。 |
| 可供出售金融资产 | 比期初减少 100.00%，主要原因是公司根据新金融工具准则将可供出售金额资产调整至其他权益工具投资列示。 |
| 其他权益工具投资 | 比期初增加 20,000,000.00 元，主要原因是公司根据新金融工具准则将可供出售金额资产调整至其他权益工具投资列示。 |

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、产业布局持续优化、地理位置优越、管理经验丰富，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，开辟配电售电市场，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。

四是丰富的能源生产管理经验。公司自上市以来即专注于能源行业，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了人员保证和技术支持。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2019年上半年，公司坚持党建领航，深入开展“不忘初心、牢记使命”主题教育，以高质量党建引领公司高质量发展，各项工作有序推进，企业实现扭亏为盈，竞争力稳步增强。截至报告期末，公司总资产211.49亿元，归属于母公司净资产57.19亿元。报告期内，公司实现营业收入37.22亿元，归属于母公司所有者的净利润2,766.01万元。

（一）火电经营方面

2019年上半年，河南省电力市场供给充沛、需求增速放缓，电煤价格高位波动，市场交易电量竞争逐渐回归理性，省内燃煤发电企业经营情况较上年好转。在煤价持续高位运行、市场竞争日趋激烈、环保标准不断提高等严峻的形势下，公司密切关注政策形势变化，坚持问题导向，着力化解经营不利因素。大力开展电量营销工作，注重增量用户争取，控股火电企业完成发电量109.05亿千瓦时，同比增加13.88%，争取年度市场交易电量103.02亿千瓦时，同比增长30.99%，市场交易电价同比上升约11.40%，供热量同比增长49.09%。燃料管理实行关键指标的倒逼机制，强化对标管理，有效地降本增效，燃料单位成本同比下降8.51%。

（二）项目发展方面

报告期内，公司认真落实国家能源产业政策，促进煤电高效、清洁、可持续发展。以优化调整结构、提升发展质量为重点，构建多能互补的综合能源服务体系。煤炭物流产业布局初步完成，围绕“物流基础设施投资、物流业务集成、物流资源整合”三大环节开展业务，推进集装箱多式联运和铁路物流等服务。新能源项目建设加快步伐，已核准项目同步推进。着力检修后市场开发，物资平台搭建初步完成。供热业务加强与地方政府沟通，提出售电、供热、服务等一揽子服务方案，寻求利润增长点。

（三）管理提升方面

报告期内，公司严格遵守《公司法》、《证券法》等法律法规和《公司章程》等相关规定，认真贯彻落实股东大会、董事会各项决策部署。积极推动信息化建设、智慧电厂建设，提高管理的规范化、标准化水平。成本费用管理树立过“紧日子”的思想，严格预算执行，强化经济技术指标管理。强化工作落实考核，制定了电量、燃料、安全、财务四个专项工作考核办法，细化量化指标管控，实行即时考核预警，有效地转变工作作风，提升工作和运转效率。深入开展安全双重预防体系建设和风险分析管控、隐患排查治理，安全环保生产形势保持平稳。

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：人民币元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|-------|------------------|------------------|---------|------------------------|
| 营业收入 | 3,722,347,713.56 | 3,850,615,491.44 | -3.33% | |
| 营业成本 | 3,418,056,192.85 | 4,091,648,623.88 | -16.46% | |
| 销售费用 | 3,960,281.63 | 3,475,292.66 | 13.96% | |
| 管理费用 | 56,217,607.36 | 57,012,302.95 | -1.39% | |
| 财务费用 | 195,621,693.71 | 188,189,117.55 | 3.95% | |
| 所得税费用 | 7,795,626.62 | -133,052,503.89 | 106.16% | 主要原因为报告期内转回以前年度亏损确认的递延 |

| | | | | |
|---------------|-----------------|-----------------|---------|--|
| | | | | 所得税资产。 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 466,871,566.10 | 255,586,059.46 | 82.67% | 主要因为本报告期上网电量及结算电价同比上升、燃煤采购单价同比下降。 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -305,318,740.10 | -614,075,163.32 | 50.28% | 主要原因一是本报告期子公司交易中心及新能源公司工程支出同比减少；二是子公司鹤壁鹤淇、新乡中益支付基建期欠款减少。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 2,422,369.02 | 406,324,309.43 | -99.40% | 主要因为报告期内借款净增加额同比减少 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 163,975,195.02 | 47,835,205.57 | 242.79% | 主要因为经营活动产生的现金流量净额与投资活动产生的现金流量净额增加额大于筹资活动产生现金流量净额的减少额。 |

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：人民币元

| | 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 | 3,386,375,217.96 | 3,163,792,866.15 | 6.57% | 22.86% | 3.63% | 17.34% |
| 煤炭企业 | 200,433,396.90 | 192,420,069.69 | 4.00% | -77.85% | -78.61% | 3.37% |
| 其他 | 135,539,098.70 | 61,843,257.01 | 54.37% | -28.37% | -55.55% | 27.90% |
| 分产品 | | | | | | |
| 电力、热力 | 3,386,375,217.96 | 3,163,792,866.15 | 6.57% | 22.86% | 3.63% | 17.34% |
| 煤炭 | 200,433,396.90 | 192,420,069.69 | 4.00% | -77.85% | -78.61% | 3.37% |
| 其他 | 135,539,098.70 | 61,843,257.01 | 54.37% | -28.37% | -55.55% | 27.90% |
| 分地区 | | | | | | |
| 华中地区 | 3,722,347,713.56 | 3,418,056,192.85 | 8.17% | -3.33% | -16.46% | 14.43% |

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：人民币元

| | 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 | 16,349,737.03 | 276.22% | 主要为子公司新能源公司确认其子公司股权转让收益。 | 不具有可持续性 |
| 资产减值 | -12,210,103.25 | -206.28% | 主要为孙公司保理公司根据会计政策对逾期保理款计提坏账准备。 | 不具有可持续性 |

| | | | | |
|-------|--------------|--------|----------------------------|---------|
| 营业外收入 | 2,022,401.25 | 34.17% | 主要为子公司鹤壁鹤淇、鹤壁丰鹤无需支付的款项转收入。 | 不具有可持续性 |
| 营业外支出 | 4,937,058.91 | 83.41% | 主要为子公司新能源公司本期核销部分风电项目前期费用。 | 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：人民币元

| | 本报告期末 | | 上年同期末 | | 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 | 1,029,338,555.81 | 4.87% | 869,348,044.66 | 4.03% | 0.84% | |
| 应收账款 | 2,076,381,132.24 | 9.82% | 2,552,164,244.10 | 11.85% | -2.03% | |
| 存货 | 652,038,427.65 | 3.08% | 747,504,464.71 | 3.47% | -0.39% | |
| 投资性房地产 | 11,694,671.90 | 0.06% | 12,216,076.34 | 0.06% | 0.00% | |
| 长期股权投资 | 520,109,174.21 | 2.46% | 513,847,190.46 | 2.38% | 0.08% | |
| 固定资产 | 11,695,558,633.79 | 55.30% | 12,685,643,113.27 | 58.88% | -3.58% | |
| 在建工程 | 2,470,627,624.15 | 11.68% | 1,501,307,405.18 | 6.97% | 4.71% | |
| 短期借款 | 2,721,708,000.00 | 12.87% | 2,725,760,000.00 | 12.65% | 0.22% | |
| 长期借款 | 6,625,580,479.56 | 31.33% | 7,137,198,015.89 | 33.13% | -1.80% | |

2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

详见第十节财务报告、七、51 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 |
|---------------|---------------|---------|
| 36,000,000.00 | 73,500,000.00 | -51.02% |

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 | 披露日期 | 披露索引 |
|----------------|--------|------|---------------|---------|------|-----------------------------|------|------|---------------|------|------------|------|-------------|------------|
| 河南一达天下物流科技有限公司 | 道路货物运输 | 增资 | 7,000,000.00 | 35.00% | 自有资金 | 河南国控广德物流服务有限公司、深圳三华卓悦投资有限公司 | 无 | 运输 | 完成 | 0.00 | 117,470.51 | 否 | | |
| 桐柏豫能凤凰风电有限公司 | 风力发电 | 增资 | 29,000,000.00 | 100.00% | 自有资金 | 无 | 无 | 电力 | 完成 | 0.00 | 0.00 | 否 | 2017年11月09日 | 证券时报或巨潮资讯网 |
| 合计 | -- | -- | 36,000,000.00 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 0.00 | 117,470.51 | -- | -- | -- |

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

单位：元

| 项目名称 | 投资方式 | 是否为固定资产投资 | 投资项目涉及行业 | 本报告期投入金额 | 截至报告期末累计实际投入金额 | 资金来源 | 项目进度 | 预计收益 | 截止报告期末累计实现的收益 | 未达到计划进度和预计收益的原因 | 披露日期 | 披露索引 |
|-------------------|------|-----------|----------|---------------|------------------|--------|--------|------|---------------|-----------------|-------------|------------|
| 交易中心鹤壁园区铁路专用线 | 自建 | 是 | 煤炭物流 | 11,435,523.00 | 269,603,002.33 | 金融机构贷款 | 90.00% | 0.00 | 0.00 | 尚在建设期 | 2015年04月29日 | 证券时报或巨潮资讯网 |
| 交易中心鹤壁物流园区工程 | 自建 | 是 | 煤炭物流 | 34,368,302.70 | 494,971,046.16 | 金融机构贷款 | 75.00% | 0.00 | 0.00 | 尚在建设期 | 2015年04月29日 | 证券时报或巨潮资讯网 |
| 交易中心兴县铁路煤炭集运专用线项目 | 自建 | 是 | 煤炭物流 | 46,975,957.12 | 1,105,270,983.68 | 金融机构贷款 | 64.00% | 0.00 | 0.00 | 尚在建设期 | 2016年01月28日 | 证券时报或巨潮资讯网 |
| 交易中心鹤壁园区管带机 A 标段 | 自建 | 是 | 煤炭物流 | 5,005,569.68 | 204,380,286.23 | 金融机构贷款 | 61.00% | 0.00 | 0.00 | 尚在建设期 | 2015年04月29日 | 证券时报或巨潮资讯网 |
| 新能源桐柏凤凰风电场 | 自建 | 是 | 风力发电 | 35,934,012.29 | 161,748,274.87 | 金融机构贷款 | 20.00% | 0.00 | 0.00 | 尚在建设期 | 2017年11月09日 | 证券时报或巨潮资讯网 |
| 新能源镇平县风电场 | 自建 | 是 | 风力发电 | 1,012,833.94 | 7,013,463.63 | 金融机构贷款 | 2.50% | 0.00 | 0.00 | 尚在建设期 | 2018年12月19日 | 证券时报或巨潮资讯网 |
| 新能源桐柏尖山峰风电场 | 自建 | 是 | 风力发电 | 410,454.28 | 2,315,524.64 | 金融机构贷款 | 0.62% | 0.00 | 0.00 | 尚在建设期 | 2017年12月27日 | 证券时报或巨潮资讯网 |

| | | | | | | | | | | | | |
|----|----|----|----|----------------|------------------|----|----|------|------|----|----|----|
| 合计 | -- | -- | -- | 135,142,653.01 | 2,245,302,581.54 | -- | -- | 0.00 | 0.00 | -- | -- | -- |
|----|----|----|----|----------------|------------------|----|----|------|------|----|----|----|

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：人民币元

| 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 | 770,730.00 | 2,317,839,785.00 | 808,198.34 | 783,205.84 | 55,220.80 | 41,734,009.35 |
| 鸭电公司 | 子公司 | 发电销售，开发节能项目；电机设备的安装维护、仓储、租赁、销售，粉煤灰销售等 | 1,038,410.00 | 1,049,379,795.09 | 709,745.58 | 277,127.95 | -34,151.84 | -34,007.32 |
| 中益公司 | 子公司 | 发电生产经营，与电力相关的节能、粉煤灰销售及综合利用，原材料及燃料开发和贸易，高新技术的开发和经营；自有房屋及设备租赁；与电力相关的技术咨询与服务；电力与热力工程、煤炭储运装卸有关的安装、调试、劳务承包、检修、运营维护服务。 | 1,032,001.05 | 4,019,091,174.36 | 956,667.21 | 758,353.33 | 14,416.22 | 9,837,494.53 |
| 鹤淇公司 | 子公司 | 电力生产；热力生产和供应；与电力相关的节能、灰渣销售及综合利用、原材料及燃料（危险化学品除外）开发和贸易、高新技术的 | 1,157,680.00 | 5,498,997,888.20 | 1,612,517.31 | 1,018,935.71 | -20,108.32 | -13,530.94 |

| | | | | | | | | | |
|------|-----|--|------------|--------------|------------|------------|---------------|---------------|------|
| | | 开发和经营；建筑工程与设备租赁。 | | | | | | | |
| 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。 | 760,000.00 | 2,694,877.90 | 605,472.73 | 655,441.63 | -24,334.38 | -19,789.87 | 1.70 |
| 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 | 300,000.00 | 4,296,492.20 | 285,299.45 | 798,119.43 | -5,706,540.05 | -1,845,209.65 | 65 |

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
|--------------|------------------|-----------------|
| 浚县豫能风力发电有限公司 | 公开转让方式出售其 51% 股权 | 取得投资收益 1,577 万元 |

主要控股参股公司情况说明

报告期内，发电企业共实现营业收入3,493,064,046.76元，同比增加23.99%。主要原因为本报告期受上网电量及结算电价同比上升、燃煤采购单价同比下降影响，火电业务利润同比增加。

报告期内，交易中心实现营业收入798,119,439.03元，同比减少53.53%；净利润-1,845,209.65元，同比下降109.73%。主要原因为煤炭销售业务减少，对外部客户销售数量同比减少77.91%。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、对 2019 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

1. 原材料价格波动风险

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，煤炭供应进一步向蒙西、山西、陕西地区集中，行业的集中度明显提高，煤炭企业话语权和议价能力增强，虽然报告期内电煤价格呈现下降趋势，但整体仍持续高位运行，影响公司火电业务利润。

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。

2. 用电需求下降的风险

2019年，受环保政策等因素的影响，预计河南省内全社会用电量增速继续放缓。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。

3. 自身存在的结构性风险

目前，公司装机主要为火电机组，资产结构相对单一，新业态尚处起步及培育阶段，管理经验不足。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，积极布局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、生物质发电等清洁能源项目。

4. 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升高，市场竞争加剧，结算电价存在波动风险。

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 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 64.89% | 2019 年 05 月 16 日 | 2019 年 05 月 17 日 | 临 2019-19《2018 年年度股东大会决议公告》详见证券时报或巨潮资讯网 |

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情况

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 | 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 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 |

| | | | | | |
|------------|--------|---|------------------|------|---|
| | | 东或实际控制人的期间内持续有效且不可变更或撤销。 | | | 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唯一平台。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唯一平台。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 | 规范关联交易 | 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 | 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。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。 |

| | | | | | |
|------------|----------|---|------------------|------|---|
| | | 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。 | | | 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 | 解决债权债务瑕疵 | 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保证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 | 2017 年 04 月 27 日 | 长期有效 | 未有违反承诺情况。 |

| | | | | | |
|--|----------------------------|--|---------------------------|---------------------------|---|
| | | 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。 |
| 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

| 诉讼(仲裁)基本情况 | 涉案金额 (万元) | 是否形成 预计负债 | 诉讼(仲裁)进展 | 诉讼(仲裁)审 理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判 决执行情况 | 披露 日期 | 披露 索引 |
|---|--------------|--------------|---|-------------------|------------------|----------|----------|
| 截至 2019 年 6 月 30 日, 公司合并口径范围内共有诉讼案件 25 起, 无应按照《深交所上市规则》应披露而未披露的重大诉讼、仲裁事项。 | 6,291.35 | 否 | 已结案 8 起, 未结案 17 起。未结案件中, 12 起正在诉讼阶段, 5 起正在执行阶段。 | 未对公司本报告期损益造成重大影响。 | 进入执行阶段案件共 5 起。 | | |

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 |
|---|----------|--------|----------------------|----------|--------|------------|------------|-------------|----------|----------|------------|-------------|--|
| 立安实业有限责任公司、河南新源工贸有限公司等 | 同受投资集团控制 | 采购 | 采购设备、配件、原材料等 | 市场价 | - | 1,588.32 | 16.63% | 5,330 | 否 | 现金 | - | 2019年04月19日 | 临 2019-11 《关于 2019 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日 B80 版 |
| 濮阳豫能发电有限责任公司、郑州新力电力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 | 销售煤炭 | 市场价 | - | 9,466.64 | 12.42% | 93,300 | 否 | 现金 | - | 2019年04月19日 | 临 2019-11 《关于 2019 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日 B80 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 | - | 2,066.75 | 17.16% | 4,960 | 否 | 现金 | - | 2019年04月19日 | 临 2019-11 《关于 2019 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日 B80 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 | - | 19,713.73 | 5.82% | 45,000 | 否 | 现金 | - | 2019年04月19日 | 临 2019-11 《关于 2019 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日 B80 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 | - | 0 | 0.00% | 14,500 | 否 | 现金 | - | 2019年04月19日 | 临 2019-11 《关于 2019 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日 B80 版 |
| 投资集团下属子公司 | 同受投资集团控制 | 接受服务 | 接受物业、餐饮等服务 | 市场价 | - | 91.37 | 5.44% | 160 | 否 | 现金 | - | 2019年04月19日 | 临 2019-11 《关于 2019 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日 B80 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 | - | 156.99 | 43.78% | 360 | 否 | 现金 | - | 2019年04月19日 | 临 2019-11 《关于 2019 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日 B80 版 |
| 河南投资集团有限公司 | 控股 | 受托 | 代管资产 | 市场价 | - | 939.62 | 100.00% | 2,000 | 否 | 现金 | - | 2019 | 临 2019-11 《关于 2019 年度 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------------------|----------------------|----|--------------|-----|----|-----------|---------|---------|----|----|----|---------------------------|--|
| | 母公 司 | 管理 | | | | | | | | | | 年 04 月 19 日 | 日常关联交易预计的公告》 详见巨潮资讯网或证券时报 B80 版 |
| 郑州新力电力有限公司 | 同受 投资 集团 控制 | 采购 | 购买补偿 电量指标 | 市场价 | - | 1,418.33 | 100.00% | 4,710 | 否 | 现金 | - | 2019 年 04 月 19 日 | 临 2019-11 《关于 2019 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 B80 版 |
| 合计 | | | | | -- | 35,441.75 | -- | 170,320 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 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 | | | | | | | | | | | | | 不适用 |
| 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

公司报告期末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

公司报告期末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

应收关联方债权：

| 关联方 | 关联关系 | 形成原因 | 是否存在非经营性资金占用 | 期初余额 (万元) | 本期新增金 额 (万元) | 本期收回金 额 (万元) | 利率 | 本期利息 (万元) | 期末余额 (万元) |
|---------------------|------|---------------------------|--------------|--------------|-----------------|-----------------|-------|--------------|--------------|
| 润电能源科学技术有限公司 | 联营企业 | 提供贷款 | 否 | 800 | | 400 | 4.57% | 14.32 | 400 |
| 关联债权对公司经营成果及财务状况的影响 | | 上述应收关联方债权产生利息收入 14.32 万元。 | | | | | | | |

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) |
|------------------|----------|-------|--------------|-----------------|-----------------|----|--------------|--------------|
| 河南投资集团有限公司 | 控股母公司 | 提供贷款 | 89,000 | 41,500 | 50,600 | | 1,867.55 | 79,900 |
| 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 | | 5,000 | | 135.63 | |

| | | | | | | | | |
|---------------------|------------------------------|------|-------|-----|--|--|--------|-------|
| 鹤壁镁交易中心有限公司 | 联营企业 | 资金拆借 | 8,784 | | | | 195.57 | 8,784 |
| 河南投资集团燃料有限责任公司 | 同受投资集团控制 | 资金拆借 | 2,600 | 800 | | | 84.96 | 3,400 |
| 河南城市发展投资有限公司 | 同受投资集团控制 | 专项借款 | 600 | | | | 0.36 | 600 |
| 关联债务对公司经营成果及财务状况的影响 | 上述应付关联方债权产生利息费用 2,284.07 万元。 | | | | | | | |

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

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939.62万元（税后）。

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

详见上述说明。

| 委托方名称 | 受托方名称 | 托管资产情况 | 托管资产涉及金额（万元） | 托管起始日 | 托管终止日 | 托管收益（万元） | 托管收益确定依据 | 托管收益对公司影响 | 是否关联交易 | 关联关系 |
|------------|--------------|------------------------|--------------|-------------|-------------|----------|------------|--------------------|--------|-------------|
| 河南投资集团有限公司 | 河南豫能控股股份有限公司 | 投资集团持有的除本公司之外的全部发电企业股权 | | 2019年01月01日 | 2019年12月31日 | 939.62 | 《股权委托管理协议》 | 增加当期利润总额 939.62 万元 | 是 | 投资集团为公司控股股东 |

(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，2019年实际发生166.57万元。

相关公告详见2019年4月19日《证券时报》B080版或巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

<2>子公司与工银租赁实施融资租赁（售后回租）业务

2019年1月31日，公司董事会2019年第1次临时会议审议通过了《关于子公司与工银金融租赁有限公司开展融资租赁（售后回租）业务的议案》，同意公司子公司鹤壁丰鹤发电有限责任公司（简称“丰鹤公司”）与工银金融租赁有限公司（简称“工银租赁”）拟定的4亿元、4年期、综合资金成本4.75%（不含税）的融资方案。在租赁期间内，丰鹤公司以回租方式继续占有并使用该部分生产设备，同时按双方约定支付租金和费用，租赁期满，丰鹤公司以约定价格回购此融资租赁资产所有权。

相关公告详见2019年2月2日《证券时报》B70版或巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

<3>子公司与招银租赁实施融资租赁（售后回租）业务

2019年7月22日，公司董事会2019年第5次临时会议审议通过了《关于子公司与招银租赁开展融资租赁（售后回租）业务的议案》，同意公司子公司河南煤炭储配交易中心有限公司（简称“交易中心”）与招银金融租赁有限公司（简称“招银租赁”）开展融资租赁业务，融资金额3亿元，期限2年，租金利率为同期贷款基准利率下浮20%，手续费为融资总额的2.48%。在租赁期间内，交易中心以回租方式继续占有并使用该部分生产设备，同时按双方约定支付租金和费用，租赁期满，交易中心以约定价格回购此融资租赁资产所有权。

相关公告详见2019年7月23日《证券时报》B80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 | 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 | 否 | 否 |
| 凤凰风电 | 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 | 否 | 否 |
| 尖山峰风电 | 2018年01月20日 | 30,000 | | | | | | |
| 镇平风电 | 2019年05月31日 | 22,000 | 2019年07月16日 | 22,000 | 连带责任保证;抵押 | 240 | 否 | 否 |
| 淇县风电等6个风电项目 | 2019年8月3日 | 137,700 | | | | | | |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1) | | | 159,700 | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2) | | | | 108,183.28 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3) | | | 333,702 | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4) | | | | 108,183.28 |
| 公司担保总额 | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1) | | | 159,700 | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2) | | | | 108,183.28 |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3) | | | 333,702 | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4) | | | | 108,183.28 |
| 实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例 | | | | | | | | 18.92% |
| 其中: | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D) | | | | | | | | 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 (E) | | | | | | | | 108,183.28 |
| 实际担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F) | | | | | | | | 0 |
| 上述三项担保金额合计 (D+E+F) | | | | | | | | 108,183.28 |

| | |
|-------------------|---|
| 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

<1>凤凰风电、尖山峰风电

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，同意公司为凤凰风电、尖山峰风电分别提供不超过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；同意凤凰风电、尖山峰风电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。

<2>镇平风电

为尽快落实南阳镇平县30MW集中式风电项目建设资金，2019年5月30日，公司董事会2019年第4次临时会议审议通过了《关于为镇平风电提供项目贷款担保的议案》，会议同意根据银行贷款授信条件，为镇平风电的项目贷款提供不超过2.2亿元连带责任保证担保，并将其电费收费权质押。

相关公告详见2019年5月31日《证券时报》B120版或巨潮资讯网。

<3>鹤壁淇县50MW集中式风电项目等6个风电项目

为尽快落实项目建设资金，2019年8月2日、8月20日，公司召开董事会2019年第6次临时会议和2019年第1次临时股东大会，审议通过了《关于对子公司若干风电项目提供担保的议案》。会议同意根据银行贷款授信条件，为鹤壁淇县50MW集中式风电项目等6个风电项目的贷款提供不超过13.77亿元连带责任保证担保，并将其电费收费权质押。其中：鹤壁淇县50MW集中式风电项目3.18亿元、驻马店正阳县28MW分散式风电项目1.73亿元、周口西华县20MW分散式风电项目1.24亿元、周口郸城县30MW分散式风电项目1.8亿元、濮阳县8MW分散式风电项目0.52亿元、新乡长垣县100MW风电项目5.3亿元。

上述担保协议尚未签署，相关公告详见2019年8月3日《证券时报》B03版或巨潮资讯网。

(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 19.31mg/m ³ 、氮氧化物 32.74 mg/m ³ 、颗粒物 2.6mg/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 148.1t、氮氧化物 255.96t、颗粒物 20.95t | 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 22.92 mg/m ³ 、氮氧化物 31.22mg/m ³ 、颗粒物 2.66mg/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 85.93t、氮氧化物 107.11t、颗粒物 8.84t | 二氧化硫 487.68t/年、氮氧化物 696.70t/年、颗粒物 139.34t/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 19.8 mg/m ³ 、氮氧化物 37.14mg/m ³ 、颗粒物 2.23mg/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 173.38t、氮氧化物 31.44t、颗粒物 18.86t | 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 19.7 mg/m ³ 、氮氧化物 35.1mg/m ³ 、颗粒物 2.65 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 164.78t、氮氧化物 289.02t、颗粒物 21.66t | 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 19.53mg/m ³ 、氮氧化物 29.7 mg/m ³ 、颗粒物 3.16 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 63.12t、氮氧化物 91.02t、颗粒物 9.82t 0.25t | 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 | 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 19.04mg/m ³ 、氮氧化物 30.96 mg/m ³ 、颗粒物 3.15 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 155.26t、氮氧化物 251.97t、颗粒物 25.43t | 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，报告期内未发生一般及以上环保事故。

所管理鸭电、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，均未发生过重大环境风险事故。大气污染物达到了国家规定的燃气机组排放限值要求，通过清洁生产认证。2019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。

中益公司两台机组分别于2015年2月和3月相继投产，4月份便完成了两台机组的脱硫、脱硝、除尘设施环保先期验收，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。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。2016年公司通过清洁生产认证。2017年建立并完善了固废、危化品相关管理制度和应急预案，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。

鹤淇公司2013年5月10日注册成立，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，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。2019年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。2019年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，公司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。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。

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

1. 公司董监高调整

2019年4月17日，公司监事会收到刘中显先生、崔健先生提交的书面辞职报告，因工作变动原因，提请辞去职工代表监事职务。根据《公司法》、本公司《章程》的有关规定，刘中显先生、崔健先生的辞职导致公司职工代表监事的人数低于法定人数，在新任职工代表监事通过职工代表大会、职工大会或者其他形式民主选举产生之前，刘中显先生、崔健先生将继续履行职务。

2019年5月30日，公司董事会2019年第4次临时会议审议通过了《关于聘任证券事务代表的议案》，同意聘任韩玉伟先生为公司证券事务代表。

相关公告详见2019年4月19日、5月31日《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

2. 会计政策变更

为规范公司会计核算，确保信息披露质量，2019年8月21日第七届董事会第六次会议审议通过了《关于财务报表格式调整及会计政策变更的议案》，同意根据《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）和新金融工具准则的要求并结合公司业务核算需要，对公司会计政策予以变更。详情如下：

（1）财务报表格式调整

根据财会〔2019〕6号有关规定，公司对财务报表格式进行以下主要变动：

<1>资产负债表：

资产负债表将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”二个项目；将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”二个项目；增加“交易性金融资产”、“应收款项融资”、“债权投资”、“其他债权投资项目”、“交易性金融负债”，减少“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”、“可供出售金融资产”、“持有至到期投资”、“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债”等项目。

<2>利润表：

将利润表“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”；增加“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）”、“净敞口套期收益（损失以“-”号填列）”、“信用减值损失（损失以“-”号填列）”项目等。

<3>现金流量表：

现金流量表明确了政府补助的填列口径，企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，均在“收到其他与经营活动有关的现金”项目填列。

<4>所有者权益变动表：

所有者权益变动表明确了“其他权益工具持有者投入资本”项目的填列口径等。

（2）执行新修订的具体会计准则变更会计政策

<1>以企业持有金融资产的“业务模式”和“金融资产合同现金流量特征”作为金融资产分类的判断依据，将金融资产分类由原“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”变更为“以摊余成本计量的金融资产”、“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”和“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”。

<2>将金融资产减值会计处理由“已发生损失法”修改为“预期损失法”，要求考虑金融资产未来预期信用损失情况，从而更加及时、足额地计提金融资产减值准备。

<3>调整非交易性权益工具投资的会计处理，允许企业将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益进行处理，但该指定不可撤销，且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益。

<4>进一步明确金融资产转移的判断原则及其会计处理。

<5>套期会计准则更加强调套期会计与企业风险管理活动的有机结合，更好地反映企业的风险管理活动。

<6>对金融工具披露要求进行相应的调整。

相关公告详见2019年8月23日《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

3. 出售浚县风电项目公司股权

鉴于公司及新能源公司无法满足当地政府提出的浚县风电项目开发附加条件，2018年12月19日，公司董事会2018年第8次临时会议审议通过了《关于拟出售浚县风电项目公司股权议案》，同意公司子公司河南豫能新能源有限公司根据国有资产转让的相关规定，拟以公开转让方式出售其持有的浚县豫能风力发电有限公司51%股权，并按照不低于评估值1,576.92万元挂牌。

2019年1月25日，公司通过公开拍卖方式出售上述股权，交易价格为1,577万元。

相关公告详见2018年12月19日《证券时报》B126版和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

4. 对交易中心进行增资并独资建设兴县集运站项目

为加快推进兴县集运站项目建设，2019年8月2日、8月20日，公司召开董事会2019年第6次临时会议和2019年第1次临时股东大会，审议通过了《关于对子公司进行增资并独资建设兴县集运站项目的议案》。会议同意：1. 调整对公司子公司山西豫能兴鹤铁路联运有限公司（简称“兴鹤公司”）的出资方案，由河南煤炭储配交易中心有限公司（简称“交易中心”）向兴鹤公司增资，由兴鹤公司继续独资建设兴县集运站项目。2. 鉴于子公司交易中心目前资本金30,000万元，不足以对兴鹤公司进行增资，由公司以现金方式对交易中心进行等额增资后转拨给兴鹤公司。3. 因现场地质条件复杂造成设计变更等原因，调整兴县集运站项目概算至173,385万元，增加14,485万元。其中，资本金占30%，公司根据工程进度向交易中心分步增资，由交易中心履行出资人义务，剩余70%银行融资。

相关公告详见2019年8月3日《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

5. 调整鹤壁物流园工程项目投资概算

2019年8月2日、8月20日，公司召开董事会2019年第6次临时会议和2019年第1次临时股东大会，审议通过了《关于调整鹤壁物流园工程项目投资概算的议案》。会议同意：现根据实际工程需要，调整鹤壁物流园工程项目投资概算至130,244万元。

相关公告详见2019年8月3日《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

6. 投资建设长垣风电项目

为了加速优化公司能源产业结构，提高新能源市场占有率，进一步提升公司竞争力和盈利水平，2019年8月2日、8月20日，公司召开董事会2019年第6次临时会议和2019年第1次临时股东大会，审议通过了《关于投资建设长垣风电项目的议案》。会议同意：通过公司子公司河南豫能新能源有限公司下属全资项目公司长垣豫能风电有限公司投资建设新乡长垣县100MW风电项目，预计总投资约81,523.92万元。

相关公告详见2019年8月3日《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

（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 2019-01 | 2018 年度业绩预告 | 2019 年 1 月 31 日 | 证券时报 B067 |
| 临 2019-02 | 董事会 2019 年第 1 次临时会议决议公告 | 2019 年 2 月 1 日 | 证券时报 B070 |
| 临 2019-03 | 关于公司子公司与工银金融租赁有限公司开展融资租赁（售后回租）业务的公告 | 2019 年 2 月 1 日 | 证券时报 B070 |
| 临 2019-04 | 董事会 2019 年第 2 次临时会议决议公告 | 2019 年 4 月 15 日 | 证券时报 A20 |
| 临 2019-05 | 监事会 2019 年第 1 次临时会议决议公告 | 2019 年 4 月 15 日 | 证券时报 A20 |
| 临 2019-06 | 关于前期会计差错更正的公告 | 2019 年 4 月 15 日 | 证券时报 A20 |
| 临 2019-07 | 2018 年度业绩快报 | 2019 年 4 月 15 日 | 证券时报 A20 |
| 临 2019-08 | 2019 年一季度业绩预告 | 2019 年 4 月 15 日 | 证券时报 A20 |
| 临 2019-09 | 第七届董事会第五次会议决议公告 | 2019 年 4 月 19 日 | 证券时报 B80 |
| 临 2019-10 | 第七届监事会第五次会议决议公告 | 2019 年 4 月 19 日 | 证券时报 B80 |

| | | | |
|-----------|-------------------------------|-----------------|-----------|
| 临 2019-11 | 关于 2019 年度日常关联交易预计的公告 | 2019 年 4 月 19 日 | 证券时报 B80 |
| 临 2019-12 | 关于计提 2018 年度坏账准备的公告 | 2019 年 4 月 19 日 | 证券时报 B80 |
| 临 2019-13 | 关于召开 2018 年度股东大会的通知 | 2019 年 4 月 19 日 | 证券时报 B80 |
| 临 2019-14 | 关于公司职工代表监事辞职的公告 | 2019 年 4 月 19 日 | 证券时报 B80 |
| 定 2018-01 | 河南豫能控股股份有限公司 2018 年度报告摘要 | 2019 年 4 月 19 日 | 证券时报 B80 |
| 临 2019-15 | 关于公司邮箱变更的公告 | 2019 年 4 月 19 日 | 证券时报 B80 |
| 临 2019-16 | 股票交易异常波动公告 | 2019 年 4 月 25 日 | 证券时报 B189 |
| 临 2019-17 | 股票交易异常波动的补充说明 | 2019 年 4 月 25 日 | |
| 定 2018-02 | 河南豫能控股股份有限公司 2019 年第一季度报告正文 | 2019 年 4 月 27 日 | 证券时报 B278 |
| 临 2019-18 | 股票交易异常波动公告 | 2019 年 5 月 1 日 | 证券时报 B94 |
| 临 2019-19 | 2018 年年度股东大会决议公告 | 2019 年 5 月 17 日 | 证券时报 B40 |
| 临 2019-20 | 董事会 2019 年第 4 次临时会议决议公告 | 2019 年 5 月 31 日 | 证券时报 B120 |
| 临 2019-21 | 对外担保公告 | 2019 年 5 月 31 日 | 证券时报 B120 |
| 临 2019-22 | 关于聘任证券事务代表的公告 | 2019 年 5 月 31 日 | 证券时报 B120 |
| 临 2019-23 | 关于参加河南上市公司投资者网上集体接待日活动的公告 | 2019 年 6 月 24 日 | 证券时报 A12 |
| 临 2019-24 | 2019 年半年度业绩预告 | 2019 年 7 月 13 日 | 证券时报 B43 |
| 临 2019-25 | 董事会 2019 年第 5 次临时会议决议公告 | 2019 年 7 月 23 日 | 证券时报 B80 |
| 临 2019-26 | 关于公司子公司与招银租赁开展融资租赁（售后回租）业务的公告 | 2019 年 7 月 23 日 | 证券时报 B80 |
| 临 2019-27 | 董事会 2019 年第 6 次临时会议决议公告 | 2019 年 8 月 3 日 | 证券时报 B03 |
| 临 2019-28 | 关于对子公司进行增资并独资建设兴县集运站项目的公告 | 2019 年 8 月 3 日 | 证券时报 B03 |
| 临 2019-29 | 关于调整鹤壁物流园项目投资概算的公告 | 2019 年 8 月 3 日 | 证券时报 B03 |
| 临 2019-30 | 关于投资建设长垣风电项目的公告 | 2019 年 8 月 3 日 | 证券时报 B03 |
| 临 2019-31 | 关于对子公司若干风电项目提供担保的公告 | 2019 年 8 月 3 日 | 证券时报 B03 |
| 临 2019-32 | 关于召开 2019 年第 1 次临时股东大会的通知 | 2019 年 8 月 3 日 | 证券时报 B03 |

上述公告均刊载于巨潮资讯网（<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 | 221,078,474 | 19.21% | | | | -10,000 | -10,000 | 221,068,474 | 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 | 10,000 | 0.00% | | | | -10,000 | -10,000 | 0 | 0.00% |
| 境内自然人持股 | 10,000 | | | | | | | | |
| 二、无限售条件股份 | 929,509,373 | 80.79% | | | | 10,000 | 10,000 | 929,519,373 | 80.79% |
| 1、人民币普通股 | 929,509,373 | 80.79% | | | | 10,000 | 10,000 | 929,519,373 | 80.79% |
| 三、股份总数 | 1,150,587,847 | 100.00% | | | | 0 | 0 | 1,150,587,847 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1. 董监高离职锁定限售股解禁

2018年11月1日，公司原董事长郑晓彬、原监事马保群先生辞职，根据《公司法》等规定，其所持有股份在离任后6个月内100%锁定，为高管锁定股，已于2019年5月解禁。

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

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 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 |
|------|--------|----------|----------|--------|-------|------------|
| 郑晓彬 | 5,000 | 5,000 | 0 | 0 | 高管锁定股 | 2019年5月22日 |
| 马保群 | 5,000 | 5,000 | 0 | 0 | 高管锁定股 | 2019年5月22日 |
| 合计 | 10,000 | 10,000 | 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 | 42,947 | | | 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 | | |
| 李丽 | 境内自然人 | 0.40% | 4,639,900 | -355,400 | | 4,639,900 | | |
| 韩金发 | 境内自然人 | 0.29% | 3,300,000 | 2,149,300 | | 3,300,000 | | |
| 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 | | |
| 陈国华 | 境内自然人 | 0.26% | 3,018,834 | -3,548,431 | | 3,018,834 | | |
| 王洪平 | 境内自然人 | 0.24% | 2,818,083 | 2,815,083 | | 2,818,083 | | |
| 华章天地传媒投资控股集团有限公司 | 境内非国有法人 | 0.23% | 2,644,292 | | | 2,644,292 | | |
| 中国证券金融股份有限公司 | 境内非国有法人 | 0.22% | 2,583,901 | | | 2,583,901 | | |
| 王秀英 | 境内自然人 | 0.21% | 2,403,400 | 401,500 | | 2,403,400 | | |
| 国信证券股份有限公司 | 国有法人 | 0.19% | 2,165,538 | -35,000 | | 2,165,538 | | |
| 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 | 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 |
| 李丽 | 4,639,900 | 人民币普通股 | 4,639,900 |
| 韩金发 | 3,300,000 | 人民币普通股 | 3,300,000 |
| 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 |
| 陈国华 | 3,018,834 | 人民币普通股 | 3,018,834 |
| 王洪平 | 2,818,083 | 人民币普通股 | 2,818,083 |
| 华章天地传媒投资控股集团有限公司 | 2,644,292 | 人民币普通股 | 2,644,292 |
| 中国证券金融股份有限公司 | 2,583,901 | 人民币普通股 | 2,583,901 |
| 王秀英 | 2,403,400 | 人民币普通股 | 2,403,400 |
| 国信证券股份有限公司 | 2,165,538 | 人民币普通股 | 2,165,538 |
| 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 2018 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

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|--------|----|------------------|---------|
| 刘中显 | 职工代表监事 | 离任 | 2019 年 04 月 17 日 | 因工作变动离任 |
| 崔健 | 职工代表监事 | 离任 | 2019 年 04 月 17 日 | 因工作变动离任 |

三、其他说明

2019年4月17日，公司监事会收到刘中显先生、崔健先生提交的书面辞职报告，因工作变动原因，提请辞去职工代表监事职务。根据《公司法》、本公司《章程》的有关规定，刘中显先生、崔健先生的辞职导致公司职工代表监事的人数低于法定人数，在新任职工代表监事通过职工代表大会、职工大会或者其他形式民主选举产生之前，刘中显先生、崔健先生将继续履行职务。

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

2019 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 2019 年 6 月 30 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 1,029,338,555.81 | 839,031,876.63 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | 809,284,131.19 |
| 应收账款 | 2,076,381,132.24 | 1,761,978,542.13 |
| 应收款项融资 | 459,966,243.07 | |
| 预付款项 | 182,001,269.68 | 72,423,403.46 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 33,272,466.29 | 27,394,363.81 |
| 其中：应收利息 | 5,075.00 | 11,165.00 |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |

| | | |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 存货 | 652,038,427.65 | 721,240,883.21 |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | 9,660,817.50 |
| 其他流动资产 | 366,938,836.97 | 430,199,155.22 |
| 流动资产合计 | 4,799,936,931.71 | 4,671,213,173.15 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |
| 债权投资 | | |
| 可供出售金融资产 | | 20,000,000.00 |
| 其他债权投资 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | 411,759,744.42 | 413,391,422.73 |
| 长期股权投资 | 520,109,174.21 | 512,529,437.18 |
| 其他权益工具投资 | 20,000,000.00 | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | 11,694,671.90 | 11,955,374.12 |
| 固定资产 | 11,695,558,633.79 | 12,188,115,464.52 |
| 在建工程 | 2,470,627,624.15 | 2,272,190,914.89 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 517,052,868.73 | 522,010,334.11 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 603,439.37 | 475,987.76 |
| 递延所得税资产 | 268,703,622.56 | 269,830,270.85 |
| 其他非流动资产 | 432,744,053.14 | 429,160,855.56 |
| 非流动资产合计 | 16,348,853,832.27 | 16,639,660,061.72 |
| 资产总计 | 21,148,790,763.98 | 21,310,873,234.87 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 2,721,708,000.00 | 2,112,760,000.00 |
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | | |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 交易性金融负债 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 1,025,221,282.46 | 851,235,702.27 |
| 应付账款 | 2,672,486,704.10 | 3,195,426,285.47 |
| 预收款项 | 22,553,322.36 | 22,773,242.04 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 应付职工薪酬 | 50,452,644.24 | 50,218,421.18 |
| 应交税费 | 57,273,524.12 | 32,610,064.61 |
| 其他应付款 | 556,445,151.97 | 654,782,150.73 |
| 其中：应付利息 | 13,447,947.72 | 14,546,547.07 |
| 应付股利 | | 39,560,416.13 |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付分保账款 | | |
| 合同负债 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 772,635,344.82 | 813,141,900.22 |
| 其他流动负债 | 46,945,436.65 | 51,555,201.08 |
| 流动负债合计 | 7,925,721,410.72 | 7,784,502,967.60 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 6,625,580,479.56 | 6,926,917,266.71 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | 77,733,063.91 | 78,741,843.31 |
| 长期应付职工薪酬 | 1,336,877.68 | 2,161,986.77 |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 55,745,543.78 | 51,823,083.65 |
| 递延所得税负债 | | |

| | | |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 6,760,395,964.93 | 7,059,644,180.44 |
| 负债合计 | 14,686,117,375.65 | 14,844,147,148.04 |
| 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 | 173,376,998.01 | 173,376,998.01 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | -607,379,099.98 | -632,863,088.98 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 5,718,663,945.26 | 5,693,179,956.26 |
| 少数股东权益 | 744,009,443.07 | 773,546,130.57 |
| 所有者权益合计 | 6,462,673,388.33 | 6,466,726,086.83 |
| 负债和所有者权益总计 | 21,148,790,763.98 | 21,310,873,234.87 |

法定代表人：赵书盈

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 | 2019年6月30日 | 2018年12月31日 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 206,853,259.39 | 302,627,644.10 |
| 交易性金融资产 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | | |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 228,866.12 | 236,513.93 |
| 其他应收款 | 28,098,661.88 | 579,835,251.22 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 其中：应收利息 | 1,018,298.75 | 391,306.67 |
| 应收股利 | | 579,420,325.25 |
| 存货 | | |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 2,403,445,945.08 | 1,708,445,945.08 |
| 流动资产合计 | 2,638,626,732.47 | 2,591,145,354.33 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | | |
| 可供出售金融资产 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 4,999,441,863.42 | 4,999,064,033.47 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 2,952,064.97 | 1,857,810.18 |
| 在建工程 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 3,472,626.74 | 984,150.12 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 60,034.82 | 97,916.18 |
| 递延所得税资产 | | |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 5,005,926,589.95 | 5,002,003,909.95 |
| 资产总计 | 7,644,553,322.42 | 7,593,149,264.28 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 1,129,000,000.00 | 960,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | | |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | | |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | | |
| 应付职工薪酬 | 2,477,498.11 | 2,546,833.93 |
| 应交税费 | 245,904.17 | 243,246.78 |
| 其他应付款 | 461,619,205.59 | 580,859,177.37 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 1,613,342,607.87 | 1,563,649,258.08 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 450,000,000.00 | 460,000,000.00 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 长期应付职工薪酬 | 241,400.00 | 241,400.00 |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 138,333.15 | 304,333.17 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 500,379,733.15 | 510,545,733.17 |
| 负债合计 | 2,113,722,341.02 | 2,074,194,991.25 |
| 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 | 165,519,601.19 | 165,519,601.19 |
| 未分配利润 | 285,406,636.72 | 273,529,928.35 |
| 所有者权益合计 | 5,530,830,981.40 | 5,518,954,273.03 |
| 负债和所有者权益总计 | 7,644,553,322.42 | 7,593,149,264.28 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2019 年半年度 | 2018 年半年度 |
|-------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 3,722,347,713.56 | 3,850,615,491.44 |
| 其中：营业收入 | 3,722,347,713.56 | 3,850,615,491.44 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 3,719,956,741.67 | 4,379,607,927.69 |
| 其中：营业成本 | 3,418,056,192.85 | 4,091,648,623.88 |
| 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 | 46,100,966.12 | 39,282,590.65 |
| 销售费用 | 3,960,281.63 | 3,475,292.66 |
| 管理费用 | 56,217,607.36 | 57,012,302.95 |
| 研发费用 | | |
| 财务费用 | 195,621,693.71 | 188,189,117.55 |
| 其中：利息费用 | 198,146,113.13 | 189,528,330.41 |
| 利息收入 | 4,789,623.68 | 3,002,460.30 |
| 加：其他收益 | 2,303,140.47 | 1,545,175.74 |

| | | |
|-------------------------------|----------------|-----------------|
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 16,349,737.03 | -20,899,631.19 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 579,737.03 | -6,678,631.19 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | 10,063,000.00 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -10,280,107.38 | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -1,929,995.87 | -76,140.12 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 8,833,746.14 | -538,360,031.82 |
| 加：营业外收入 | 2,022,401.25 | 2,683,054.10 |
| 减：营业外支出 | 4,937,058.91 | 4,661,111.10 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 5,919,088.48 | -540,338,088.82 |
| 减：所得税费用 | 7,795,626.62 | -133,052,503.89 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | -1,876,538.14 | -407,285,584.93 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | -1,876,538.14 | -407,285,584.93 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| （二）按所有权归属分类 | | |
| 1.归属于母公司所有者的净利润 | 27,660,149.36 | -312,136,629.19 |
| 2.少数股东损益 | -29,536,687.50 | -95,148,955.74 |
| 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）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |

| | | |
|-------------------------|----------------|-----------------|
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 6.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 7.现金流量套期储备 | | |
| 8.外币财务报表折算差额 | | |
| 9.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 | -1,876,538.14 | -407,285,584.93 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 27,660,149.36 | -312,136,629.19 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -29,536,687.50 | -95,148,955.74 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.0240 | -0.2713 |
| （二）稀释每股收益 | 0.0240 | -0.2713 |

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

法定代表人：赵书盈

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 | 2019 年半年度 | 2018 年半年度 |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 9,396,226.74 | 9,396,226.74 |
| 减：营业成本 | 0.00 | 0.00 |
| 税金及附加 | 73,921.10 | 161,295.38 |
| 销售费用 | | |
| 管理费用 | 9,873,215.68 | 8,759,175.18 |
| 研发费用 | | |
| 财务费用 | -11,883,788.44 | -15,455,158.46 |
| 其中：利息费用 | | |
| 利息收入 | 11,906,611.49 | 7,808,417.95 |
| 加：其他收益 | 166,000.02 | 166,000.02 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 377,829.95 | -21,104,334.51 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 377,829.95 | -6,883,334.51 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |

| | | |
|-------------------------|---------------|---------------|
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | 10,063,000.00 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 11,876,708.37 | 5,055,580.15 |
| 加：营业外收入 | | |
| 减：营业外支出 | | |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 11,876,708.37 | 5,055,580.15 |
| 减：所得税费用 | | |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 11,876,708.37 | 5,055,580.15 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 11,876,708.37 | 5,055,580.15 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 6.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 7.现金流量套期储备 | | |
| 8.外币财务报表折算差额 | | |
| 9.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | 11,876,708.37 | 5,055,580.15 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | | |
| （二）稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2019 年半年度 | 2018 年半年度 |
|-------------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 3,451,317,886.97 | 4,131,785,539.15 |
| 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 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | |
| 收到的税费返还 | 13,593,519.42 | 11,570,770.55 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 184,001,721.09 | 70,481,474.85 |
| 经营活动现金流入小计 | 3,648,913,127.48 | 4,213,837,784.55 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 2,680,867,124.76 | 3,498,636,366.92 |
| 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 | | |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额 | | |
| 拆出资金净增加额 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 235,815,391.56 | 235,331,256.02 |
| 支付的各项税费 | 147,992,100.57 | 128,281,241.56 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 117,366,944.49 | 96,002,860.59 |
| 经营活动现金流出小计 | 3,182,041,561.38 | 3,958,251,725.09 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 466,871,566.10 | 255,586,059.46 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 4,000,000.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | 15,770,000.00 | |

| | | |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | |
| 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 | 7,432,007.10 | 17,272,235.06 |
| 投资活动现金流入小计 | 27,202,007.10 | 17,272,235.06 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 325,197,758.40 | 607,388,587.68 |
| 投资支付的现金 | 7,000,000.00 | 6,289,820.00 |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 322,988.80 | 17,668,990.70 |
| 投资活动现金流出小计 | 332,520,747.20 | 631,347,398.38 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -305,318,740.10 | -614,075,163.32 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 2,257,931,436.59 | 3,867,574,672.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 331,410,000.00 | 100,000,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 2,589,341,436.59 | 3,967,574,672.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 1,944,669,157.49 | 3,169,620,534.27 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 276,631,271.93 | 239,163,297.29 |
| 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 | 365,618,638.15 | 152,466,531.01 |
| 筹资活动现金流出小计 | 2,586,919,067.57 | 3,561,250,362.57 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 2,422,369.02 | 406,324,309.43 |
| 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 | 163,975,195.02 | 47,835,205.57 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 461,166,740.74 | 629,030,993.89 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 625,141,935.76 | 676,866,199.46 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2019 年半年度 | 2018 年半年度 |
|----------------|-----------|-----------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | |

| | | |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 504,522,579.09 | 637,605,895.03 |
| 经营活动现金流入小计 | 504,522,579.09 | 637,605,895.03 |
| 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 | 5,759,404.98 | 6,655,645.69 |
| 支付的各项税费 | 316,668.57 | 1,035,080.28 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 753,269,125.92 | 1,110,982,591.84 |
| 经营活动现金流出小计 | 759,345,199.47 | 1,118,674,179.81 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -254,822,620.38 | -481,068,284.78 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 794,000,000.00 | 300,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 579,420,325.25 | |
| 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 | 1,373,420,325.25 | 300,000,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 5,008,159.59 | 313,619.62 |
| 投资支付的现金 | 1,330,000,000.00 | 325,339,820.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 14,221,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 1,335,008,159.59 | 339,874,439.62 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 38,412,165.66 | -39,874,439.62 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 629,000,000.00 | 960,000,000.00 |
| 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 | 629,000,000.00 | 960,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 470,000,000.00 | 584,724,500.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 38,363,929.99 | 29,485,275.63 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 508,363,929.99 | 614,209,775.63 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 120,636,070.01 | 345,790,224.37 |
| 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 | -95,774,384.71 | -175,152,500.03 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 302,627,644.10 | 510,751,633.94 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 206,853,259.39 | 335,599,133.91 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2019 年半年度 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|----------------|--------|-----------------|----|------------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 小计 | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | 其他 | | |
| | | 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 | | | | 173,376,998.01 | | -632,863,088.98 | | 5,693,179,956.26 | 773,546,130.57 | 6,466,726,086.83 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | -2,176,160.36 | | -2,176,160.36 | | -2,176,160.36 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | 0.00 | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | 0.00 | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | 0.00 | | |
| 二、本年期初余额 | 1,150,587,847.00 | | | | 5,002,078,200.23 | | | | 173,376,998.01 | | -635,039,249.34 | | 5,691,003,795.90 | 773,546,130.57 | 6,464,549,926.47 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | | 27,660,149.36 | | 27,660,149.36 | -29,536,687.50 | -1,876,538.14 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 27,660,149.36 | | 27,660,149.36 | -29,536,687.50 | -1,876,538.14 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|------------------|--|--|--|------------------|--|--|--|----------------|--|-----------------|------------------|----------------|------------------|
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | 173,376,998.01 | | -607,379,099.98 | 5,718,663,945.26 | 744,009,443.07 | 6,462,673,388.33 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2018 年半年度 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|----------------|--------|-----------------|------------------|----------------|------------------|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 小计 | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | 其他 | | |
| | | 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 | 6,353,580,503.13 | 983,634,806.16 | 7,337,215,309.29 | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | 0.00 | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | 0.00 | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | 0.00 | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | 0.00 | | | |
| 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 | 6,353,580,503.13 | 983,634,806.16 | 7,337,215,309.29 | |
| 三、本期增减变动金 | | | | | | | | | | | -312,136,629.19 | -312,136,629.19 | -95,148,955.74 | -407,285,584.93 | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|
| 额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | | | -312,136,629.19 | -312,136,629.19 | -95,148,955.74 | -407,285,584.93 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | 0.00 | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | 0.00 | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | 0.00 | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | 0.00 | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | 0.00 | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | | | 0.00 | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | 0.00 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | 0.00 | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | | 0.00 | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | 0.00 | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | 0.00 | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | 0.00 | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | 0.00 | | |
| 3. 盈余公积弥补亏 | | | | | | | | | | | | | | 0.00 | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|--|----------------|--|-----------------|------------------|----------------|------------------|
| 损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | 0.00 | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | 0.00 | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | 0.00 | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | 0.00 | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | 0.00 | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | 0.00 | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | 0.00 | | |
| 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 | 6,041,443,873.94 | 888,485,850.42 | 6,929,929,724.36 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2019 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|----------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|----------------|----------------|----|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,150,587,847.00 | | | | 3,929,316,896.49 | | | | 165,519,601.19 | 273,529,928.35 | | 5,518,954,273.03 |
| 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 | | | | 165,519,601.19 | 273,529,928.35 | | 5,518,954,273.03 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|--|--|--|----------------|----------------|------------------|
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | 11,876,708.37 | | 11,876,708.37 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 11,876,708.37 | | 11,876,708.37 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | 165,519,601.19 | 285,406,636.72 | 5,530,830,981.40 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2018 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|----------------|----------------|----|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,150,587,847.00 | | | | 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. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|------|------|------|------------------|------|------|------|----------------|----------------|--|------------------|
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 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 |

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:赵书盈,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

本公司及其子公司(以下简称“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2019年8月21日决议批准报出。

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,本年度变化情况参见第十节财务报告、八、合并范围变更。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。本集团属重资产发电行业,可通过发行股份获得资金,以支持集团运营所需资金,同时,作为国有控股的上市公司融资环境相对宽松。

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据实际生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提、存货计价方法、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认和计量。

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2019年6月30日的财务状况以及2019年1-6月的经营成果和现金流量。

2、会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、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

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

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，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

（一）金融工具（自2019年1月1日起适用）

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

（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根据本集团企业管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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：

以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。此类金融资产主要包含货币资金、应收账款及应收票据、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本集团将自资产负债表日起一年内到期的债权投资和长期应收款列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的债权投资列报为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本集团管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。此类金融资产列报为其他债权投资，自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本集团不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不

需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。此类金融资产列报为其他权益工具投资。

满足下列条件之一的，属于交易性金融资产：取得相关金融资产的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于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模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。此类金融资产列报为交易性金融资产，自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的列报为其他非流动金融资产。

当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

（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。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（含属于金融负债的衍生工具）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。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于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模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

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）金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产进行减值处理并确认损失准备。

信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本集团购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于不含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项，本集团选择运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本集团在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本集团按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后

未显著增加。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本集团考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合、业务类型为基础评估应收款项的预期信用损失。

本集团在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

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

（5）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。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。

除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动产生的利得或损失直接计入当期损益。

（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。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

（二）金融工具（适用于2018年度）

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、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动

计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，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。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。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) 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。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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、应收账款

自2019年1月1日起适用的会计政策

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本集团将该应收账款分为按单项计提坏账准备的应收账款和按组合计提坏账准备的应收账款。其中对单项计提坏账准备的应收账款，本集团单独进行测试，以预期信用损失为基础计提其坏账准备；按组合计提坏账准备的应收账款，本集团按类似信用风险特征划分为若干组合，在组合基础上基于所有合理且有依据的信息（包括前瞻性信息）计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据 |
|--------|----------------------|
| 账龄分析组合 | 本组合以应收账款的账龄作为信用风险特征 |
| 应收保理款 | 本组合以应收保理款的账龄作为信用风险特征 |

本集团在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。本公司实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”；若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“信用减值损失”。

本集团2019年1月1日起应收账款坏账准备的确认标准和计提方法详见第十节财务报告七、2应收账款。

2019年1月1日以前适用的会计政策

(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 |
| 长期应收款项账龄 | 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 |

上述组合中，属于备用金、小额押金，以资产作抵押，合并范围内关联方组合的应收款项，逐项进行减值测试后不计提坏账准备。长期应收账款从逾期开始日确定账龄，逾期账龄期间划分和计提坏账比例按前述的账龄分析法政策标准执行。

(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、应收款项融资

本集团管理企业流动性的过程中会在部分应收票据到期前进行贴现或背书转让，并基于本集团已将相关应收票据几乎所有的风险和报酬转移给相关交易对手之后终止确认已贴现或背书的应收票据。本集团管理应收票据的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标的，所以应收票据重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，在资产负债表中应收款项融资项目下列报。

12、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

自2019年1月1日起适用的会计政策

对于其他应收款，本集团依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

本集团将该其他应收款分为按单项计提坏账准备的其他应收款和按组合计提坏账准备的其他应收款。其中对单项计提坏账准备的其他应收款，本集团单独进行测试，以预期信用损失为基础计提其坏账准备；在资产负债表日，当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据 |
|--------|----------------------|
| 账龄分析组合 | 本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征 |

本集团在资产负债表日计算其他应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前其他应收账款减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为其他应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减

值利得，做相反的会计记录。本集团实际发生信用损失，认定相关其他应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“其他应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“信用减值损失”。

本集团2019年1月1日起其他应收款坏账准备的确认标准和计提方法详见第十节财务报告七、5其他应收款。

2019年1月1日以前适用的会计政策

2019年1月1日前比照前述其他应收款的减值损失计量方法。

13、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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，且使用年限不超过一年的实物资产；工程施工成本或劳务成本指辅业类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营业成本的施工成本。

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。本公司及各子公司根据其自身存货特点在领用和发出时，燃料采用加权平均法计价，原材料采用先进先出法计价，库存商品采用个别认定法计价，低值易耗品按一次转销法进行摊销。

存货的盘存制度采用永续盘存制。

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

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。计提存货跌价准备时，原材料和燃料按类别计提。

14、长期应收款

本集团将采用递延方式分期收款销售商品或提供劳务等经营活动产生的应收款项，按流动性分别在长期应收款和一年内到期的非流动资产中核算。“一年内到期的非流动资产”核算一年内到期的本金；“长期应收款”核算超过一年以上到期的本金。

对于该应收款项，本集团基于其信用风险特征，采取单项评估其信用风险。本集团通过参考其历史信用损失经验，结合合同账期及当前状况，计算其预期信用损失。

本集团在资产负债表日计算长期应收款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前长期应收款减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为长期应收款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。本集团实际发生信用损失，认定相关长期应收款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“长期应收款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

15、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。通过同一控制下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，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认，但投出或出售的资产构成业务的除外。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，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。

16、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括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。

17、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 年 | 3% | 2.43% |
| 机器设备 | 年限平均法 | 8-25 年 | 3% | 12.13%-3.88% |
| 运输设备 | 年限平均法 | 6-12 年 | 3% | 16.17%-8.08% |
| 管理用设备及工器具 | 年限平均法 | 5-8 年 | 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。

(4) 其他

本集团至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

18、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价差异作调整。

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)新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。

19、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。

20、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形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，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。

21、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。

22、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。

23、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，还参加了企业年金，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。

24、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。

25、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是 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，按合同约定期限内结算货款，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已发生成本占总成本比例确定工程进度，并按完工进度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，按照已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认收入。

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，按完工进度确认提供劳务收入；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。按已发生成本占总成本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

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

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

使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

26、政府补助

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

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

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

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；或确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益(但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益)，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发

生毁损的，尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

27、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。

28、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。

29、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，于股东大会批准后才确认为负债。

(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。

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

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

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

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

30、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
|--|--------|---|
| 执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 2 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(2017 年 | 经董事会审批 | “应收账款”减少期初金额 1,756,181.78 元,“其他应收款”减少期初金额 681,990.21 元,“递延所得税资产”增加期初金额 262,011.63 元,“未分配利润”减少期初金额 2,176,160.36 元;“应收票据”减少期初金额 809,284,131.19 元,“应收款项融资” |

| | | |
|---|--------|--|
| 修订) (以下简称“新金融工具准则”) | | 增加期初金额 809,284,131.19 元; “可供出售金融资产”减少期初金额 20,000,000.00 元, “其他权益工具投资”增加期初金额 20,000,000.00 元。 |
| 执行《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》 | 经董事会审批 | 详见其他说明 2。 |
| 根据《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》及《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》要求, 编制现金流量表时, 与资产相关政府补助的原作为筹资活动的现金流量列报, 变更为经营活动的现金流量列报; 将营业收入中“利息收入”调整至“财务费用”。 | 经董事会审批 | 详见其他说明 3。 |

1、本公司自2019年1月1日起执行财政部于2017年3月修订发布的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号--金融资产转移》、《企业会计准则第24号-套期会计》、《企业会计准则第37-金融工具列报》，以下简称新金融工具准则，准则规定在准则实施日，企业应当按照规定对金融工具进行分类和计量，涉及前期比较财务报表数据与本准则要求不一致的，本公司未调整可比期间信息。金融工具原账面价值和在本准则实施日的新账面价值之间的差额，计入2019年1月1日留存收益及财务报表其他项目。此会计变更事项影响期初未分配利润减少金额2,176,160.36元。

2、财政部于2019年4月30日发布《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6），对企业财务报表格式进行调整。本次会计政策变更对公司2018年度财务报表项目列报影响如下：

2018年12月31日受影响的合并资产负债表和母公司资产负债表

本集团

| 项目 | 会计政策变更前 | 会计政策变更 | 会计政策变更后 |
|-----------|------------------|-------------------|------------------|
| | 年初余额 | 财务报表列报方式变更 | 年初余额 |
| 应收票据 | | 809,284,131.19 | 809,284,131.19 |
| 应收账款 | | 1,761,978,542.13 | 1,761,978,542.13 |
| 应收票据及应收账款 | 2,571,262,673.32 | -2,571,262,673.32 | |
| 应付账款 | | 3,195,426,285.47 | 3,195,426,285.47 |
| 应付票据 | | 851,235,702.27 | 851,235,702.27 |
| 应付票据及应付账款 | 4,046,661,987.74 | -4,046,661,987.74 | |

本公司

无

3、根据《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》要求，编制现金流量表时，与资产相关政府补助的原作为筹资活动的现金流量列报，变更为经营活动的现金流量列报；将营业收入中“利息收入”调整至“财务费用”。本集团及本公司相应追溯调整了比较数据。

本集团

2018年1-6月

| 项目 | 会计政策变更前 | 会计政策变更 | 会计政策变更后 |
|--------|----------------|------------|----------------|
| | 本期发生额 | 财务报表列报方式变更 | 本期发生额 |
| 其他业务收入 | 189,239,227.84 | -15,320.76 | 189,223,907.08 |

| | | | |
|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 财务费用 | 188,204,438.31 | -15,320.76 | 188,189,117.55 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 105,000,000.00 | -5,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 65,481,474.85 | 5,000,000.00 | 70,481,474.85 |

本公司

2018年1-6月

| 项目 | 会计政策变更前 | 会计政策变更 | 会计政策变更后 |
|--------|---------------|---------------|----------------|
| | 年末余额/本年发生额 | 财务报表列报方式变更 | 年末余额/本年发生额 |
| 其他业务收入 | 17,137,277.46 | -7,741,050.72 | 9,396,226.74 |
| 财务费用 | -7,714,107.74 | -7,741,050.72 | -15,455,158.46 |

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 2018年12月31日 | 2019年01月01日 | 调整数 |
|------------------------|------------------|------------------|-----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 839,031,876.63 | 839,031,876.63 | |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 809,284,131.19 | | -809,284,131.19 |
| 应收账款 | 1,761,978,542.13 | 1,760,222,360.35 | -1,756,181.78 |
| 应收款项融资 | | 809,284,131.19 | 809,284,131.19 |
| 预付款项 | 72,423,403.46 | 72,423,403.46 | |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 27,394,363.81 | 26,712,373.60 | -681,990.21 |

| | | | |
|-------------|-------------------|-------------------|----------------|
| 其中：应收利息 | 11,165.00 | 11,165.00 | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 721,240,883.21 | 721,240,883.21 | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 9,660,817.50 | 9,660,817.50 | |
| 其他流动资产 | 430,199,155.22 | 430,199,155.22 | |
| 流动资产合计 | 4,671,213,173.15 | 4,668,775,001.16 | -2,438,171.99 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | 20,000,000.00 | | -20,000,000.00 |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | 413,391,422.73 | 413,391,422.73 | |
| 长期股权投资 | 512,529,437.18 | 512,529,437.18 | |
| 其他权益工具投资 | | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | 11,955,374.12 | 11,955,374.12 | |
| 固定资产 | 12,188,115,464.52 | 12,188,115,464.52 | |
| 在建工程 | 2,272,190,914.89 | 2,272,190,914.89 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 522,010,334.11 | 522,010,334.11 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 475,987.76 | 475,987.76 | |
| 递延所得税资产 | 269,830,270.85 | 270,092,282.48 | 262,011.63 |
| 其他非流动资产 | 429,160,855.56 | 429,160,855.56 | |
| 非流动资产合计 | 16,639,660,061.72 | 16,639,922,073.35 | 262,011.63 |
| 资产总计 | 21,310,873,234.87 | 21,308,697,074.51 | -2,176,160.36 |
| 流动负债： | | | |

| | | | |
|------------------------|------------------|------------------|--|
| 短期借款 | 2,112,760,000.00 | 2,112,760,000.00 | |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 851,235,702.27 | 851,235,702.27 | |
| 应付账款 | 3,195,426,285.47 | 3,195,426,285.47 | |
| 预收款项 | 22,773,242.04 | 22,773,242.04 | |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 50,218,421.18 | 50,218,421.18 | |
| 应交税费 | 32,610,064.61 | 32,610,064.61 | |
| 其他应付款 | 654,782,150.73 | 654,782,150.73 | |
| 其中：应付利息 | 14,546,547.07 | 14,546,547.07 | |
| 应付股利 | 39,560,416.13 | 39,560,416.13 | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 合同负债 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 813,141,900.22 | 813,141,900.22 | |
| 其他流动负债 | 51,555,201.08 | 51,555,201.08 | |
| 流动负债合计 | 7,784,502,967.60 | 7,784,502,967.60 | |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 6,926,917,266.71 | 6,926,917,266.71 | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | 78,741,843.31 | 78,741,843.31 | |
| 长期应付职工薪酬 | 2,161,986.77 | 2,161,986.77 | |

| | | | |
|---------------|-------------------|-------------------|---------------|
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 51,823,083.65 | 51,823,083.65 | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 7,059,644,180.44 | 7,059,644,180.44 | |
| 负债合计 | 14,844,147,148.04 | 14,844,147,148.04 | |
| 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 | 173,376,998.01 | 173,376,998.01 | |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | -632,863,088.98 | -635,039,249.34 | -2,176,160.36 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 5,693,179,956.26 | 5,691,003,795.90 | -2,176,160.36 |
| 少数股东权益 | 773,546,130.57 | 773,546,130.57 | |
| 所有者权益合计 | 6,466,726,086.83 | 6,464,549,926.47 | -2,176,160.36 |
| 负债和所有者权益总计 | 21,310,873,234.87 | 21,308,697,074.51 | -2,176,160.36 |

调整情况说明

财政部于2017年颁布了修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》(财会【2017】7号)、《企业会计准则第23号——金融资产转移》(财会【2017】8号)、《企业会计准则第24号——套期会计》(财会【2017】9号)及《企业会计准则第37号——金融工具列报》(财会【2017】14号)，本公司于2019年01月01日起执行上述新金融会计准则。应收账款及其他应收款坏账准备计提方法改为“预期信用损失法”，2019年1月1日执行该政策影响金额如下：“应收账款”减少期初金额1,756,181.78元，“其他应收款”减少期初金额681,990.21元，“递延所得税资产”增加期初金额262,011.63元，“未分配利润”减少期初金额2,176,160.36元；公司对原应收票据计入应收款项融资列报，“应收票据”减少期初金额809,284,131.19元，“应收款项融资”增加期初金额809,284,131.19元。将原“可供出售金融资产”重分类至“其他权益工具投资”列示，可供出售金融资产减少期初金额20,000,000.00元，其他权益工具投资增加期初金额20,000,000.00元。

母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2018年12月31日 | 2019年01月01日 | 调整数 |
|-------|-------------|-------------|-----|
| 流动资产： | | | |

| | | | |
|------------------------|------------------|------------------|--|
| 货币资金 | 302,627,644.10 | 302,627,644.10 | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | | | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 236,513.93 | 236,513.93 | |
| 其他应收款 | 579,835,251.22 | 579,835,251.22 | |
| 其中：应收利息 | 391,306.67 | 391,306.67 | |
| 应收股利 | 579,420,325.25 | 579,420,325.25 | |
| 存货 | | | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 1,708,445,945.08 | 1,708,445,945.08 | |
| 流动资产合计 | 2,591,145,354.33 | 2,591,145,354.33 | |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 4,999,064,033.47 | 4,999,064,033.47 | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 1,857,810.18 | 1,857,810.18 | |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 984,150.12 | 984,150.12 | |
| 开发支出 | | | |

| | | | |
|------------------------|------------------|------------------|--|
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 97,916.18 | 97,916.18 | |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | 5,002,003,909.95 | 5,002,003,909.95 | |
| 资产总计 | 7,593,149,264.28 | 7,593,149,264.28 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 960,000,000.00 | 960,000,000.00 | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | | |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | | |
| 应付职工薪酬 | 2,546,833.93 | 2,546,833.93 | |
| 应交税费 | 243,246.78 | 243,246.78 | |
| 其他应付款 | 580,859,177.37 | 580,859,177.37 | |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 1,563,649,258.08 | 1,563,649,258.08 | |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 460,000,000.00 | 460,000,000.00 | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 | |
| 长期应付职工薪酬 | 241,400.00 | 241,400.00 | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 304,333.17 | 304,333.17 | |

| | | | |
|------------|------------------|------------------|--|
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 510,545,733.17 | 510,545,733.17 | |
| 负债合计 | 2,074,194,991.25 | 2,074,194,991.25 | |
| 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 | 165,519,601.19 | 165,519,601.19 | |
| 未分配利润 | 273,529,928.35 | 273,529,928.35 | |
| 所有者权益合计 | 5,518,954,273.03 | 5,518,954,273.03 | |
| 负债和所有者权益总计 | 7,593,149,264.28 | 7,593,149,264.28 | |

调整情况说明

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

31、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(除商誉外)

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

<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 2019 年 4 月 1 日之前应税收入按 16%、10%、6% 的税率计算销项税, 2019 年 4 月 1 日起应税收入按 13%、9%、6% 的税率计 | 6%、9%、10%、13%、 |

| | | |
|----------|---|-------|
| | 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。 | 16% |
| 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。

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

根据财政部及国家税务总局发布的财税[2019]39号文，自 2019年4月1日起，纳税人发生增值税应税销售行为，原适用 16%和10%税率的，税率分别调整为13%和9%。

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 | 2,000.00 | 100.00 |
| 银行存款 | 625,139,935.76 | 461,166,640.74 |
| 其他货币资金 | 404,196,620.05 | 377,865,135.89 |
| 合计 | 1,029,338,555.81 | 839,031,876.63 |

其他说明

注1：于2019年6月30日，本集团其他货币资金余额中人民币404,196,620.05元为开具银行承兑汇票所存入的保证金(2019年1月1日：人民币377,865,135.89元)。

注2：银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-------------------|------------------|---------|----------------|--------|------------------|------------------|---------|----------------|--------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 362,118,710.72 | 16.46% | 111,128,320.83 | 30.69% | 250,990,389.89 | 360,150,235.47 | 19.23% | 108,163,965.93 | 30.03% | 251,986,269.54 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 1,837,320,870.42 | 83.54% | 11,930,128.07 | 0.65% | 1,825,390,742.35 | 1,512,833,547.57 | 80.77% | 4,597,456.76 | 0.51% | 1,508,236,090.81 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 采用账龄分析计提坏账准备的应收账款 | 1,410,210,284.85 | 64.12% | 2,838,847.20 | 0.20% | 1,407,371,437.65 | 988,925,058.73 | 52.80% | 4,054,286.00 | 0.41% | 984,870,772.73 |
| 应收保理款计提坏账准备 | 427,110,585.57 | 19.42% | 9,091,280.87 | 2.13% | 418,019,304.70 | 523,908,488.84 | 27.97% | 543,170.76 | 0.10% | 523,365,318.08 |
| 合计 | 2,199,439,581.14 | 100.00% | 123,058,448.90 | 5.59% | 2,076,381,132.24 | 1,872,983,783.04 | 100.00% | 112,761,422.69 | 6.02% | 1,760,222,360.35 |

按单项计提坏账准备：111,128,320.83 元

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----------------|----------------|----------------|---------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 建材厂内部经营承包户(曹丽) | 169,850.41 | 169,850.41 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 河南中孚实业股份有限公司 | 358,984,505.41 | 107,994,115.52 | 30.08% | 出现履约风险 |
| 洛阳雅唯尔物资有限公司 | 2,964,354.90 | 2,964,354.90 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计 | 362,118,710.72 | 111,128,320.83 | -- | -- |

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| | | | | |

按组合计提坏账准备：2,838,847.20 元

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|------------------|--------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 1,388,917,805.11 | 34,722.48 | 0.00% |
| 1-2 年 | 14,252,655.29 | 1,153,214.23 | 8.09% |
| 2-3 年 | 6,699,168.00 | 1,310,254.04 | 19.56% |
| 3-4 年 | | | |
| 4-5 年 | | | |
| 5 年以上 | 340,656.45 | 340,656.45 | 100.00% |
| 合计 | 1,410,210,284.85 | 2,838,847.20 | -- |

按组合计提坏账准备： 9,091,280.87 元

单位： 元

| 名称 | 期末余额 | | |
|--------------|----------------|--------------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 未逾期 | 381,902,682.32 | | 0.00% |
| 逾期 1-90 天 | | | |
| 逾期 91-180 天 | 45,456,404.33 | 9,091,280.87 | 20.00% |
| 逾期 181-360 天 | | | |
| 合计 | 427,110,585.57 | 9,091,280.87 | -- |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位： 元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| | | | |

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位： 元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 2,179,800,768.67 |
| | 2,179,800,768.67 |
| 1 至 2 年 | 12,429,137.61 |
| 2 至 3 年 | 6,699,168.00 |
| 3 年以上 | 510,506.86 |
| 5 年以上 | 510,506.86 |

| | |
|----|------------------|
| 合计 | 2,199,439,581.14 |
|----|------------------|

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|----------------|----------------|---------------|--------------|----|----------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 108,163,965.93 | 2,964,354.90 | | | 111,128,320.83 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 4,597,456.76 | 8,677,860.70 | 1,345,189.39 | | 11,930,128.07 |
| 合计 | 112,761,422.69 | 11,642,215.60 | 1,345,189.39 | | 123,058,448.90 |

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 | 397,040.00 | 银行存款 |
| 合计 | 397,040.00 | -- |

(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 | 期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|----------------|------------------|-----------------|----------------|
| 国网河南省电力公司 | 1,087,358,716.10 | 49.44% | |
| 河南中孚实业股份有限公司 | 358,984,505.41 | 16.32% | 107,994,115.52 |
| 上海宝烁商贸有限公司 | 249,894,542.74 | 11.36% | |
| 河南骏化发展股份有限公司 | 131,899,475.25 | 6.00% | |
| 河南骏化地方铁路物流有限公司 | 45,456,404.33 | 2.07% | 9,091,280.87 |
| 合计 | 1,873,593,643.83 | 85.19% | 117,085,396.39 |

3、应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 459,966,243.07 | 809,284,131.19 |
| 合计 | 459,966,243.07 | 809,284,131.19 |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

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 | 180,846,618.84 | 99.37% | 68,676,263.94 | 94.83% |
| 1 至 2 年 | 975,424.84 | 0.54% | 3,547,483.52 | 4.90% |
| 2 至 3 年 | 119,680.00 | 0.07% | 140,110.00 | 0.19% |
| 3 年以上 | 59,546.00 | 0.03% | 59,546.00 | 0.08% |
| 合计 | 182,001,269.68 | -- | 72,423,403.46 | -- |

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 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数比例(%) |
|-------------------|----------------|-------------------|
| 中国太原煤炭交易中心有限公司 | 58,905,672.51 | 32.37 |
| 南阳汇申商贸有限公司 | 14,492,135.63 | 7.96 |
| 河南省中创建筑工程有限公司 | 10,525,000.00 | 5.78 |
| 陕西省煤炭运销（集团）有限责任公司 | 10,137,127.83 | 5.57 |
| 浙江万达建设集团有限公司 | 7,582,600.00 | 4.17 |
| 合计 | 101,642,535.97 | 55.85 |

其他说明：

5、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息 | 5,075.00 | 11,165.00 |
| 其他应收款 | 33,267,391.29 | 26,701,208.60 |
| 合计 | 33,272,466.29 | 26,712,373.60 |

(1) 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 | 11,165.00 |
| 合计 | 5,075.00 | 11,165.00 |

2) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------------|---------------|---------------|
| 代垫资金 | 29,930,224.96 | 33,008,885.82 |
| 预付煤款及水款 | 36,227,262.81 | 34,850,152.56 |
| 备用金、押金及保证金 | 14,951,104.60 | 17,777,759.16 |
| 往来款 | 1,736,301.16 | 1,505,228.34 |
| 其他 | 1,927,634.00 | 1,055,040.37 |
| 托管费 | 9,960,000.00 | |
| 合计 | 94,732,527.53 | 88,197,066.25 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|---------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| 2019 年 1 月 1 日余额 | 764,973.55 | | 60,730,884.10 | 61,495,857.65 |
| 2019 年 1 月 1 日余额在 本期 | — | — | — | — |
| 本期计提 | 170,078.23 | | | 170,078.23 |
| 本期转回 | 186,997.06 | | | 186,997.06 |
| 本期核销 | 1,302.58 | | 12,500.00 | 13,802.58 |
| 2019 年 6 月 30 日余额 | 746,752.14 | | 60,718,384.10 | 61,465,136.24 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|----|------|
|----|------|

| | |
|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 29,654,297.04 |
| 1 至 2 年 | 4,182,074.54 |
| 2 至 3 年 | 142,934.50 |
| 3 年以上 | 60,753,221.45 |
| 3 至 4 年 | 34,837.35 |
| 5 年以上 | 60,718,384.10 |
| 合计 | 94,732,527.53 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | 期末余额 |
|-----------------|---------------|------------|------------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | |
| 按单项计提坏账准备的其他应收款 | 60,730,884.10 | | 12,500.00 | 60,718,384.10 |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 764,973.55 | 170,078.23 | 188,299.64 | 746,752.14 |
| 合计 | 61,495,857.65 | 170,078.23 | 200,799.64 | 61,465,136.24 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|-----------------|-----------|------|
| 河南省中原大化集团有限责任公司 | 30,000.00 | 银行存款 |
| 合计 | 30,000.00 | -- |

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|-----------------|-----------|
| 按单项计提坏账准备的其他应收款 | 12,500.00 |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 1,302.58 |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|-------------|---------|-----------|------|---------|-------------|
| 河南省公路局筑路机械厂 | 预付煤款 | 12,500.00 | 无法收回 | 内部审批 | 否 |
| 合计 | -- | 12,500.00 | -- | -- | -- |

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|------|----|------------------|----------|
|------|-------|------|----|------------------|----------|

| | | | | | |
|----------------|-----------|---------------|-------------|--------|---------------|
| 国网河南省电力公司 | 代垫款及风险抵押金 | 26,942,000.00 | 5 年以上/1 年以内 | 28.44% | 23,500,000.00 |
| 河南投资集团有限公司 | 托管费 | 9,960,000.00 | 1 年以内 | 10.51% | |
| 禹州市三古洞军阳矿业有限公司 | 预付煤款 | 8,587,751.90 | 5 年以上 | 9.07% | 8,587,751.90 |
| 鹤壁市公共资源交易中心 | 保证金 | 4,130,000.00 | 1 年以内 | 4.36% | |
| 禹州市宏通矿山物资有限公司 | 预付煤款 | 4,009,445.62 | 5 年以上 | 4.23% | 4,009,445.62 |
| 合计 | -- | 53,629,197.52 | -- | 56.61% | 36,097,197.52 |

6、存货

是否已执行新收入准则

是 否

(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 | 116,877,576.15 | | 116,877,576.15 | 110,192,371.05 | | 110,192,371.05 |
| 库存商品 | 696,535.43 | | 696,535.43 | 508,716.70 | | 508,716.70 |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | 28,030,721.23 | | 28,030,721.23 | 15,734,023.61 | | 15,734,023.61 |
| 燃料 | 506,433,594.84 | | 506,433,594.84 | 594,805,771.85 | | 594,805,771.85 |
| 合计 | 652,038,427.65 | | 652,038,427.65 | 721,240,883.21 | | 721,240,883.21 |

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) 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 | 337,624,340.68 |
| 累计已确认毛利 | 31,702,214.73 |
| 已办理结算的金额 | 341,295,834.18 |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | 28,030,721.23 |

其他说明：

7、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|------|--------------|
| 分期收款提供劳务 | | 9,660,817.50 |
| 合计 | | 9,660,817.50 |

重要的债权投资/其他债权投资

8、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 待抵扣进项税额 | 325,196,937.24 | 369,070,816.64 |
| 预缴税费 | 22,295,984.64 | 33,624,026.04 |
| 待认证进项税 | 15,445,915.09 | 19,504,312.54 |
| 委托贷款 | 4,000,000.00 | 8,000,000.00 |
| 合计 | 366,938,836.97 | 430,199,155.22 |

9、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 折现率区间 |
|----------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | |
| 分期收款提供劳务 | 411,759,744.42 | | 411,759,744.42 | 413,391,422.73 | | 413,391,422.73 | |
| 合计 | 411,759,744.42 | | 411,759,744.42 | 413,391,422.73 | | 413,391,422.73 | -- |

坏账准备减值情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|----|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| 2019 年 1 月 1 日余额在本期 | — | — | — | — |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

10、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 (账面价值) | 减值准备 期末余额 |
|----------------------------|--------------------|------------------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|------|--------------------|--------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下 确认的投 资损益 | 其他综合 收益调整 | 其他权益 变动 | 宣告发放 现金股利 或利润 | 计提减值 准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 河南一达 天下物流 科技有限 公司 | 4,411,566.8 2 | 7,000,000.0 0 | 0.00 | 117,470.51 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 11,529,037. 33 | 0.00 |
| 华能沁北 发电有限 责任公司 | 482,539.34 9.37 | 0.00 | 0.00 | -76,326.27 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 482,463.02 3.10 | 0.00 |
| 润电能源 科学技术 有限公司 | 5,559,174.2 5 | 0.00 | 0.00 | 454,156.22 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 6,013,330.4 7 | 0.00 |
| 鹤壁镁交 易中心有 限责任公 司 | 20,019,346. 74 | 0.00 | 0.00 | 84,436.57 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 20,103,783. 31 | 0.00 |
| 小计 | 512,529.43 7.18 | 7,000,000.0 0 | 0.00 | 579,737.03 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 520,109,17 4.21 | 0.00 |
| 合计 | 512,529.43 7.18 | 7,000,000.0 0 | 0.00 | 579,737.03 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 520,109,17 4.21 | 0.00 |

其他说明

11、其他权益工具投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 河南创业投资股份有限公司 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 合计 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |

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 | | | 25,021,336.42 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | 13,065,962.30 | | | 13,065,962.30 |
| 2.本期增加金额 | 260,702.22 | | | 260,702.22 |
| (1) 计提或摊销 | 260,702.22 | | | 260,702.22 |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | 13,326,664.52 | | | 13,326,664.52 |
| 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 | 11,694,671.90 | | | 11,694,671.90 |
| 2.期初账面价值 | 11,955,374.12 | | | 11,955,374.12 |

13、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|-------------------|-------------------|
| 固定资产 | 11,695,497,157.58 | 12,186,123,992.44 |
| 固定资产清理 | 61,476.21 | 1,991,472.08 |
| 合计 | 11,695,558,633.79 | 12,188,115,464.52 |

（1）固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 管理用设备及工器具 | 合计 |
|-----------|------------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 5,403,694,937.63 | 18,036,313,602.60 | 119,615,186.91 | 154,515,649.36 | 23,714,139,376.50 |
| 2.本期增加金额 | 447,793.48 | 6,979,782.30 | 131,263.73 | 4,629,261.29 | 12,188,100.80 |
| （1）购置 | 79,611.66 | 1,295,102.66 | 131,263.73 | 3,191,330.26 | 4,697,308.31 |
| （2）在建工程转入 | 368,181.82 | 5,684,679.64 | | 1,437,931.03 | 7,490,792.49 |
| （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 | 5,404,142,731.11 | 18,043,293,384.90 | 119,746,450.64 | 159,144,910.65 | 23,726,327,477.30 |
| 二、累计折旧 | | | | | |

| | | | | | |
|---------------|------------------|-------------------|---------------|----------------|-------------------|
| 1.期初余额 | 1,317,955,640.05 | 9,998,020,560.13 | 91,475,974.64 | 115,872,726.31 | 11,523,324,901.13 |
| 2.本期增加金额 | 63,178,724.97 | 428,397,159.08 | 3,606,994.43 | 7,632,057.18 | 502,814,935.66 |
| (1) 计提 | 63,178,724.97 | 428,397,159.08 | 3,606,994.43 | 7,632,057.18 | 502,814,935.66 |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报 废 | | | | | |
| 4.期末余额 | 1,381,134,365.02 | 10,426,417,719.21 | 95,082,969.07 | 123,504,783.49 | 12,026,139,836.79 |
| 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 | 4,022,579,662.13 | 7,612,617,821.92 | 24,663,481.57 | 35,636,191.96 | 11,695,497,157.58 |
| 2.期初账面价值 | 4,085,310,593.62 | 8,034,035,198.70 | 28,139,212.27 | 38,638,987.85 | 12,186,123,992.44 |

(2) 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 |
|-----------|----------------|------------|
| 新乡中益房屋建筑物 | 312,088,168.39 | 正在办理产权证书 |
| 鹤壁鹤淇房屋建筑物 | 376,001,304.60 | 尚未办理最终决算 |

其他说明

(3) 固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|------------|------------|
| 清查报废固定资产 | 639,232.26 | 639,232.26 |

| | | |
|--------------|---------------|--------------|
| 技改及零星拆除资产 | 1,361,209.27 | 1,361,209.27 |
| 减：固定资产清理减值准备 | -1,938,965.32 | -8,969.45 |
| 合计 | 61,476.21 | 1,991,472.08 |

其他说明

14、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 在建工程 | 2,342,901,424.73 | 2,144,464,715.47 |
| 工程物资 | 127,726,199.42 | 127,726,199.42 |
| 合计 | 2,470,627,624.15 | 2,272,190,914.89 |

(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 |
| 交易中心鹤壁物流园区工程 | 494,971,046.16 | | 494,971,046.16 | 460,602,743.46 | | 460,602,743.46 |
| 交易中心鹤壁园区管带机 A 标段 | 204,380,286.23 | | 204,380,286.23 | 199,374,716.55 | | 199,374,716.55 |
| 交易中心鹤壁园区铁路专用线 | 269,603,002.33 | | 269,603,002.33 | 258,167,479.33 | | 258,167,479.33 |
| 交易中心兴县铁路煤炭集运专用线项目 | 1,105,270,983.68 | | 1,105,270,983.68 | 1,058,295,026.56 | | 1,058,295,026.56 |
| 新能源桐柏凤凰风电场 | 161,748,274.87 | | 161,748,274.87 | 125,814,262.58 | | 125,814,262.58 |
| 新能源桐柏尖山峰风电场 | 2,315,524.64 | | 2,315,524.64 | 1,905,070.36 | | 1,905,070.36 |
| 新能源储备项目 | 18,192,222.84 | | 18,192,222.84 | 18,102,379.89 | | 18,102,379.89 |
| 新能源镇平县风电场 | 7,013,463.63 | | 7,013,463.63 | 6,000,629.69 | | 6,000,629.69 |
| 丰鹤新能源项目 | 931,475.30 | | 931,475.30 | 931,475.30 | | 931,475.30 |
| 丰鹤煤场增设防尘网 | 237,442.75 | | 237,442.75 | 237,442.75 | | 237,442.75 |
| 丰鹤煤场环形道路 | 26,147.17 | | 26,147.17 | | | |

| | | | | | | |
|----------------------|---------------|--|---------------|--------------|--|--------------|
| 改造 | | | | | | |
| 丰鹤 2 号机组提效增容改造 | 3,349,056.60 | | 3,349,056.60 | 3,349,056.60 | | 3,349,056.60 |
| 丰鹤供热改造工程 | 13,110,469.46 | | 13,110,469.46 | 755,117.45 | | 755,117.45 |
| 丰鹤煤场全封闭工程 | 25,884,793.72 | | 25,884,793.72 | 91,320.75 | | 91,320.75 |
| 丰鹤水务管理优化和废水深度处理 | 462,264.15 | | 462,264.15 | 462,264.15 | | 462,264.15 |
| 丰鹤磨辊堆焊变位机基坑 | 98,181.82 | | 98,181.82 | 98,181.82 | | 98,181.82 |
| 丰鹤超低排放改造 | 338,537.73 | | 338,537.73 | | | |
| 丰鹤厂用电改造 | 4,654,467.05 | | 4,654,467.05 | | | |
| 鹤淇燃料智能化建设项目 | 610,370.94 | | 610,370.94 | 610,370.94 | | 610,370.94 |
| 鹤淇煤场全封闭 | 5,087,155.96 | | 5,087,155.96 | 384,905.66 | | 384,905.66 |
| 中益煤场全封闭改造工程 | 66,421.00 | | 66,421.00 | 59,236.79 | | 59,236.79 |
| 中益 1、2 号机组供热增容改造工程 | 2,910,532.97 | | 2,910,532.97 | 2,910,532.97 | | 2,910,532.97 |
| 中益 2 号机组真空泵改造工程项目 | | | | 856,896.57 | | 856,896.57 |
| 中益 1*30MW 生物质热电联产项目 | 5,624,965.81 | | 5,624,965.81 | | | |
| 天益太阳能电站安全 3 区防护改造 | 24,658.11 | | 24,658.11 | 24,658.11 | | 24,658.11 |
| 天益设备管理信息系统 | 883,333.63 | | 883,333.63 | 883,333.63 | | 883,333.63 |
| 天益全厂水系统清污分流及分级利用优化改造 | 2,534,482.76 | | 2,534,482.76 | | | |
| 天益电力监控系统安全防护专项治理 | 527,586.21 | | 527,586.21 | | | |
| 天益循环水旁流弱酸处理系统再生介质改造 | 232,758.62 | | 232,758.62 | | | |
| 天益办公桌面云建设 | 193,103.45 | | 193,103.45 | | | |
| 天益 3、4 汽机润滑 | 129,310.34 | | 129,310.34 | | | |

| | | | | | | |
|----------------------|------------------|--|------------------|------------------|--|------------------|
| 油箱液位低三取二保护改造 | | | | | | |
| 天益电力监控系统网络安全监测 | 146,530.98 | | 146,530.98 | | | |
| 鸭电电力监控系统安全防护设备改造项目 | 103,572.65 | | 103,572.65 | 103,572.65 | | 103,572.65 |
| 鸭河口电厂安全 3 区防护改造 | 12,564.10 | | 12,564.10 | 12,564.10 | | 12,564.10 |
| 鸭电 6KV3 段国产化改造 | | | | 1,699,145.29 | | 1,699,145.29 |
| 鸭电 I/II 鸭宛线路保护改造 | | | | 626,584.15 | | 626,584.15 |
| 鸭电 1、2 号锅炉渣水治理改造 | | | | 1,222,413.74 | | 1,222,413.74 |
| 鸭电设备管理信息系统建设 | 883,333.63 | | 883,333.63 | 883,333.63 | | 883,333.63 |
| 鸭电 1 号机组主蒸汽、再热热段管道改造 | 7,425,000.00 | | 7,425,000.00 | | | |
| 鸭电电力监控系统安全防护专项治理 | 504,310.34 | | 504,310.34 | | | |
| 鸭电生活污水处理系统改造 | 2,413,793.10 | | 2,413,793.10 | | | |
| 合计 | 2,342,901,424.73 | | 2,342,901,424.73 | 2,144,464,715.47 | | 2,144,464,715.47 |

(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 |
|---------------|--------------------|--------------------|---------------|------------|----------|--------------------|-------------|------|---------------|---------------|----------|--------|
| 交易中心鹤壁园区铁路专用线 | 302,710.00 0.00 | 258,167.47 9.33 | 11,435,523.00 | | | 269,603.00 2.33 | 89.06% | 90% | 24,061,253.95 | 4,390,048.77 | 4.80% | 金融机构贷款 |
| 交易中心鹤壁物流园区工程 | 663,200.00 0.00 | 460,602.74 3.46 | 34,368,302.70 | | | 494,971.04 6.16 | 74.63% | 75% | 44,210,423.24 | 12,508,122.45 | 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 | 1,733,850, 000.00 | 1,058,295, 026.56 | 46,975,957. .12 | | | 1,105,270, 983.68 | 63.75% | 64% | 70,334,581 .56 | 24,342,576 .47 | 5.20% | 金融机构 贷款 |
| 交易中心 鹤壁园区 管带机 A 标段 | 336,530.00 | 199,374,71 6.55 | 5,005,569. 68 | | | 204,380,28 6.23 | 60.73% | 61% | 18,504,570 .31 | 3,079,095. 59 | 4.80% | 金融机构 贷款 |
| 丰鹤 2 号 机组提效 增容改造 | 4,000,000. 00 | 3,349,056. 60 | | | | 3,349,056. 60 | 83.73% | 84% | | | | 其他 |
| 丰鹤供热 改造工程 | 143,322.20 0.00 | 755,117.45 | 12,355,352 .01 | | | 13,110,469 .46 | 9.15% | 10% | | | | 其他 |
| 丰鹤煤场 全封闭工 程 | 79,000,000 .00 | 91,320.75 | 25,793,472 .97 | | | 25,884,793 .72 | 32.77% | 32% | | | | 其他 |
| 丰鹤厂用 电改造 | 17,600,000 .00 | | 4,654,467. 05 | | | 4,654,467. 05 | 26.45% | 26% | | | | 其他 |
| 鸭电 6KV3 段 国产化改 造 | 2,000,000. 00 | 1,699,145. 29 | | 1,699,145. 29 | | | 84.96% | 100% | | | | 其他 |
| 新能源桐 柏凤凰风 电场 | 799,329.90 0.00 | 125,814,26 2.58 | 35,934,012 .29 | | | 161,748,27 4.87 | 20.24% | 20.00% | 14,405,174 .83 | 7,760,508. 52 | 5.29% | 金融机构 贷款 |
| 新能源镇 平县风电 场 | 271,948.10 0.00 | 6,000,629. 69 | 1,012,833. 94 | | | 7,013,463. 63 | 2.58% | 2.50% | | | | 金融机构 贷款 |
| 新能源桐 柏尖山峰 风电场 | 372,862.40 0.00 | 1,905,070. 36 | 410,454.28 | | | 2,315,524. 64 | 0.62% | 0.62% | | | | 金融机构 贷款 |
| 中益 1、2 号机组供 热增容改 造工程 | 80,490,000 .00 | 2,910,532. 97 | | | | 2,910,532. 97 | 3.62% | 4% | | | | 其他 |
| 中益 1*30MW 生物质热 电联产项 目 | 267,380,00 0.00 | | 5,624,965. 81 | | | 5,624,965. 81 | 2.10% | 2% | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------------------|------------------|------------------|----------------|--------------|------------------|--|--------|-------|----------------|---------------|--|----|
| 鸭电 1、2 号锅炉渣水治理改造 | 2,000,000.00 | 1,222,413.74 | | 1,222,413.74 | | | 61.12% | 100% | | | | 其他 |
| 鸭电 1 号机组主蒸汽、再热热段管道改造 | 9,570,000.00 | | 7,425,000.00 | | 7,425,000.00 | | 77.59% | 78% | | | | 其他 |
| 鸭电生活污水处理系统改造 | 3,500,000.00 | | 2,413,793.10 | | 2,413,793.10 | | 68.97% | 69% | | | | 其他 |
| 天益全厂水系统清污分流及分级利用优化改造 | 4,200,000.00 | | 2,534,482.76 | | 2,534,482.76 | | 60.34% | 60% | | | | |
| 鹤淇煤场全封闭 | 67,000,000.00 | 384,905.66 | 4,702,250.30 | | 5,087,155.96 | | 7.59% | 7.50% | | | | |
| 合计 | 5,160,492,600.00 | 2,120,572,420.99 | 200,646,437.01 | 2,921,559.03 | 2,318,297,298.97 | | -- | -- | 171,516,003.89 | 52,080,351.80 | | -- |

(3) 工程物资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 专用设备 | 127,726,199.42 | | 127,726,199.42 | 127,726,199.42 | | 127,726,199.42 |
| 合计 | 127,726,199.42 | | 127,726,199.42 | 127,726,199.42 | | 127,726,199.42 |

15、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 | 481,128,251.34 | | | 23,981,305.82 | 101,363,720.93 | 606,473,278.09 |
| 2.本期增加金额 | | | | 3,221,526.23 | | 3,221,526.23 |

| | | | | | | |
|----------------|----------------|--|--|---------------|----------------|----------------|
| (1) 购置 | | | | 3,221,526.23 | | 3,221,526.23 |
| (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 | 481,128,251.34 | | | 27,202,832.05 | 101,363,720.93 | 609,694,804.32 |
| 二、累计摊销 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 54,665,024.43 | | | 16,881,990.80 | 5,047,885.08 | 76,594,900.31 |
| 2.本期增加 金额 | 4,735,734.50 | | | 1,692,060.09 | 1,751,197.02 | 8,178,991.61 |
| (1) 计提 | 4,735,734.50 | | | 1,692,060.09 | 1,751,197.02 | 8,178,991.61 |
| | | | | | | |
| 3.本期减少 金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |
| | | | | | | |
| 4.期末余额 | 59,400,758.93 | | | 18,574,050.89 | 6,799,082.10 | 84,773,891.92 |
| 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 | 413,876,392.41 | | | 8,611,837.49 | 94,564,638.83 | 517,052,868.73 |

| | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--------------|---------------|----------------|
| 2.期初账面价值 | 418,612,126.91 | | | 7,082,371.35 | 96,315,835.85 | 522,010,334.11 |
|----------|----------------|--|--|--------------|---------------|----------------|

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%。

16、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 | 97,916.18 | | 37,881.36 | | 60,034.82 |
| 生产准备费 | 378,071.58 | 165,332.97 | | | 543,404.55 |
| 合计 | 475,987.76 | 165,332.97 | 37,881.36 | | 603,439.37 |

17、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 | 157,889,962.99 | 39,472,490.76 | 145,249,646.44 | 36,312,411.61 |
| 内部交易未实现利润 | 76,229,162.08 | 19,057,290.52 | 73,805,257.36 | 18,451,314.34 |
| 可抵扣亏损 | 777,300,911.28 | 194,305,321.19 | 798,587,300.48 | 199,646,825.12 |
| 应付未付工资 | 5,860,413.22 | 1,465,103.31 | 9,352,065.95 | 2,338,016.49 |
| 递延收益 | 55,013,530.50 | 13,753,382.61 | 50,774,723.10 | 12,693,680.77 |
| 暂无发票固定资产折旧 | 2,600,136.68 | 650,034.17 | 2,600,136.60 | 650,034.15 |
| 合计 | 1,074,894,116.75 | 268,703,622.56 | 1,080,369,129.93 | 270,092,282.48 |

(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 | 42,904,661.09 | 45,771,635.00 |
| 可抵扣亏损 | 338,955,760.54 | 341,525,951.42 |
| 合计 | 381,860,421.63 | 387,297,586.42 |

(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 |
|--------|----------------|----------------|----|
| 2019 年 | 14,216,376.37 | 14,216,376.37 | |
| 2020 年 | 7,274,275.54 | 7,274,275.54 | |
| 2021 年 | 17,001,435.88 | 17,001,435.88 | |
| 2022 年 | 125,003,837.06 | 125,003,837.06 | |
| 2023 年 | 175,459,835.69 | 178,030,026.57 | |
| 合计 | 338,955,760.54 | 341,525,951.42 | -- |

其他说明：

18、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 预付工程款 | 94,869,354.48 | 129,683,750.86 |
| 预付大型设备款 | 43,049,928.12 | 43,049,928.12 |
| 预付征地款 | 192,804,633.46 | 168,053,182.70 |
| 预付生产期用水款 | 59,172,298.02 | 60,180,271.43 |
| 在建 BOT 项目 | 42,847,839.06 | 28,193,722.45 |
| 合计 | 432,744,053.14 | 429,160,855.56 |

其他说明：

19、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 质押借款 | 134,708,000.00 | |
| 信用借款 | 2,587,000,000.00 | 2,112,760,000.00 |
| 合计 | 2,721,708,000.00 | 2,112,760,000.00 |

短期借款分类的说明：

注：2019年6月30日质押借款为13,470.80万元。其中交易中心以应收账款10,000.00万元为质押，取得中原银行农业路支行10,000.00万元短期借款；环保公司以长期应收款146,317,818.00元做质押，取得光大银行3,470.80万元短期借款。

20、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|----------------|
| 商业承兑汇票 | | 6,000,000.00 |
| 银行承兑汇票 | 1,025,221,282.46 | 845,235,702.27 |
| 合计 | 1,025,221,282.46 | 851,235,702.27 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

21、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 | 2,102,818,902.01 | 1,989,459,147.28 |
| 设备款及备件款 | 26,950,116.68 | 234,129,472.02 |
| 工程款 | 336,571,254.62 | 771,490,946.54 |
| 材料款 | 87,364,787.96 | 89,672,106.66 |
| 修理维护费 | 54,455,032.98 | 43,520,812.44 |
| 代发电量补偿款 | 15,987,853.10 | 1,500,000.00 |
| 服务费 | 26,060,410.64 | 20,402,925.48 |
| 劳务费 | 6,070,464.11 | 19,463,571.38 |
| 水费 | 10,765,971.02 | 8,556,406.01 |
| 其他 | 5,441,910.98 | 17,230,897.66 |
| 合计 | 2,672,486,704.10 | 3,195,426,285.47 |

(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 | 45,871,943.60 | 尚未结算完毕 |
| 浙江菲达环保科技股份有限公司 | 35,355,534.00 | 尚未结算完毕 |
| 浙江菲达电气工程有限公司 | 21,726,774.16 | 尚未结算完毕 |
| 华电重工股份有限公司 | 14,911,885.83 | 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 |

| | | |
|------------------|----------------|--------|
| 江苏海德节能科技有限公司 | 9,732,400.00 | 尚未结算完毕 |
| 烟台龙源电力技术股份有限公司 | 7,584,000.00 | 尚未结算完毕 |
| 东方电气集团东方锅炉股份有限公司 | 7,511,470.09 | 尚未结算完毕 |
| 辽宁鸿盛环境技术集团有限公司 | 5,694,233.00 | 尚未结算完毕 |
| 河南第一火电建设公司 | 5,491,037.20 | 尚未结算完毕 |
| 河南金山环保科技工业园有限公司 | 5,449,983.35 | 尚未结算完毕 |
| 武汉华德环保工程技术有限公司 | 4,724,463.06 | 尚未结算完毕 |
| 中材科技股份有限公司 | 4,162,652.00 | 尚未结算完毕 |
| 河南中瑞环保技术有限公司 | 3,909,500.00 | 尚未结算完毕 |
| 青岛达能环保设备股份有限公司 | 2,808,716.00 | 尚未结算完毕 |
| 江苏开源环保技术工程有限公司 | 2,808,500.00 | 尚未结算完毕 |
| 铜陵江南地矿工程有限责任公司 | 2,785,100.00 | 尚未结算完毕 |
| 中国电建集团透平科技有限公司 | 2,378,400.00 | 尚未结算完毕 |
| 江苏新大高空工程有限公司 | 2,220,200.45 | 尚未结算完毕 |
| 合计 | 195,571,792.74 | -- |

其他说明：

22、预收款项

是否已执行新收入准则

是 否

(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 | 6,304,510.40 | 15,050,430.73 |
| 燃料款 | 8,543,992.97 | |
| 粉煤灰、石膏等销售款 | 6,353,538.05 | 6,452,830.41 |
| 其他 | 1,351,280.94 | 1,269,980.90 |
| 合计 | 22,553,322.36 | 22,773,242.04 |

23、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 | 50,080,201.69 | 213,589,631.18 | 213,489,336.48 | 50,180,496.39 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 138,219.49 | 32,611,187.80 | 32,477,259.44 | 272,147.85 |
| 合计 | 50,218,421.18 | 246,200,818.98 | 245,966,595.92 | 50,452,644.24 |

(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 | 30,154,035.87 | 151,844,290.41 | 154,595,896.26 | 27,402,430.02 |
| 2、职工福利费 | | 15,986,771.75 | 15,986,771.75 | |
| 3、社会保险费 | 67,186.90 | 15,170,383.38 | 15,093,706.29 | 143,863.99 |
| 其中：医疗保险费 | 55,824.24 | 12,899,429.58 | 12,834,931.96 | 120,321.86 |
| 工伤保险费 | 4,960.56 | 952,810.28 | 947,873.01 | 9,897.83 |
| 生育保险费 | 6,402.10 | 1,318,143.52 | 1,310,901.32 | 13,644.30 |
| 4、住房公积金 | 77,895.00 | 17,793,513.44 | 17,661,807.44 | 209,601.00 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 18,985,274.18 | 6,641,763.63 | 3,624,805.15 | 22,002,232.66 |
| 6、短期带薪缺勤 | | 897,529.32 | 897,529.32 | |
| 8、其他短期薪酬 | 795,809.74 | 5,255,379.25 | 5,628,820.27 | 422,368.72 |
| 合计 | 50,080,201.69 | 213,589,631.18 | 213,489,336.48 | 50,180,496.39 |

(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 | 138,219.49 | 27,287,332.64 | 27,160,341.42 | 265,210.71 |
| 2、失业保险费 | | 1,073,920.92 | 1,066,983.78 | 6,937.14 |
| 3、企业年金缴费 | | 4,249,934.24 | 4,249,934.24 | |
| 合计 | 138,219.49 | 32,611,187.80 | 32,477,259.44 | 272,147.85 |

其他说明：

24、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 32,101,985.83 | 7,355,409.50 |
| 企业所得税 | 3,600,404.76 | 4,800,887.95 |
| 个人所得税 | 499,617.54 | 2,184,016.14 |
| 城市维护建设税 | 1,954,435.53 | 858,518.75 |
| 水资源税 | 3,811,412.95 | 2,979,425.04 |
| 土地使用税 | 4,125,302.65 | 3,944,901.39 |
| 教育费附加 | 1,065,191.77 | 437,287.36 |
| 地方教育费附加 | 715,727.66 | 291,524.91 |
| 房产税 | 2,878,172.95 | 3,219,467.46 |
| 印花税 | 13,072.40 | 208,820.30 |
| 防洪维护费 | | 3,403.41 |
| 环境保护税 | 6,508,200.08 | 6,326,402.40 |
| 合计 | 57,273,524.12 | 32,610,064.61 |

其他说明：

25、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应付利息 | 13,447,947.72 | 14,546,547.07 |
| 应付股利 | | 39,560,416.13 |
| 其他应付款 | 542,997,204.25 | 600,675,187.53 |
| 合计 | 556,445,151.97 | 654,782,150.73 |

(1) 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 | 3,551,609.07 | 3,125,014.85 |
| 长期性借款利息 | 9,896,338.65 | 11,421,532.22 |
| 合计 | 13,447,947.72 | 14,546,547.07 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
| | | |

其他说明：

(2) 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 |
| 鹤壁市经济建设投资集团有限公司 | | 6,900,416.13 |
| 合计 | | 39,560,416.13 |

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 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 | 291,187,505.74 | 291,808,426.11 |
| 代管医疗保险 | 27,330,618.93 | 25,689,991.85 |
| 投资款 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 平台账户归集资金 | 758,136.37 | 11,493,931.43 |
| 应付押金 | 1,578,817.65 | 2,987,138.99 |
| 应付代管资金 | 1,813,742.28 | 5,397,178.60 |
| 应付代垫款 | 81,149,841.43 | 77,627,985.32 |
| 代收房屋维修基金 | | 1,652,709.80 |
| 应付维修费、服务费 | 572,773.62 | 3,206,028.76 |
| 应付融资款 | 121,840,000.00 | 165,259,096.60 |
| 其他 | 6,765,768.23 | 5,552,700.07 |
| 合计 | 542,997,204.25 | 600,675,187.53 |

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 | 79,905,582.27 | 尚未结算完毕 |
| 中赉国际工程有限公司 | 14,240,000.00 | 尚未结算完毕 |
| 华电重工股份有限公司 | 12,519,000.00 | 尚未结算完毕 |
| 山西兴鹤铁路供应链管理有限公司 | 10,000,000.00 | 尚未结算完毕 |
| 河南六建建筑集团有限公司 | 7,387,493.22 | 尚未结算完毕 |
| 山东明晟化工工程有限公司 | 4,700,000.00 | 尚未结算完毕 |
| 中机（新乡）成套设备有限公司 | 4,292,150.00 | 尚未结算完毕 |

| | | |
|-----------------|----------------|--------|
| 河南省第二建设集团有限公司 | 3,669,431.80 | 尚未结算完毕 |
| 中铁十九局集团有限公司 | 3,045,548.02 | 尚未结算完毕 |
| 河南第一火电建设有限公司 | 3,040,681.22 | 尚未结算完毕 |
| 中国电建集团透平科技有限公司 | 2,610,000.00 | 尚未结算完毕 |
| 东方汽轮机厂 | 2,134,711.79 | 尚未结算完毕 |
| 河南弘程瑞贸易有限公司 | 2,000,000.00 | 尚未结算完毕 |
| 中机新能源开发有限公司 | 1,564,581.07 | 尚未结算完毕 |
| 河南金山环保科技工业园有限公司 | 1,137,132.36 | 尚未结算完毕 |
| 上海鼓风机厂有限公司 | 1,061,000.00 | 尚未结算完毕 |
| 中国船舶工业物资华南有限公司 | 1,027,800.00 | 尚未结算完毕 |
| 河南一达天下物流科技有限公司 | 1,000,000.00 | 尚未结算完毕 |
| 荏平新世纪物流有限公司 | 1,000,000.00 | 尚未结算完毕 |
| 上海豫锐贸易有限公司 | 1,000,000.00 | 尚未结算完毕 |
| 郑州合裕实业有限公司 | 1,000,000.00 | 尚未结算完毕 |
| 河南骏化地方铁路物流有限公司 | 1,000,000.00 | 尚未结算完毕 |
| 合计 | 159,335,111.75 | -- |

其他说明

26、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 | 772,635,344.82 | 813,141,900.22 |
| 合计 | 772,635,344.82 | 813,141,900.22 |

其他说明：

27、其他流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 待转销项税额 | 46,945,436.65 | 51,555,201.08 |
| 合计 | 46,945,436.65 | 51,555,201.08 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|

其他说明：

28、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 | 4,279,944,714.80 | 4,364,617,835.20 |
| 保证借款 | 951,931,109.58 | 977,301,331.73 |
| 信用借款 | 2,166,340,000.00 | 2,398,140,000.00 |
| 减：一年内到期长期借款 | -772,635,344.82 | -813,141,900.22 |
| 合计 | 6,625,580,479.56 | 6,926,917,266.71 |

长期借款分类的说明：

注1：2019年6月30日质押借款余额共计人民币427,994.47万元，其中：新乡中益发电有限公司（以下简称“新乡中益”）分别以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人民币229,705.00万元；鹤壁鹤淇发电有限责任公司（以下简称“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为出质标的借款人民币166,960.00万元；鹤壁朝歌热力有限责任公司（以下简称“朝歌热力”）以淇县城区集中供热项目的收费权借款人民币8,622.18万元；桐柏豫能凤凰风电有限公司（以下简称“桐柏凤凰”）、以42台共10万机组的电费收费权及其项下全部收益为出质标的向邮储银行借款人民币22,707.29万元，该笔借款同时由豫能控股提供担保。

注2：2019年06月30日保证借款余额人民币95,193.11万元，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余额人民币15,277.11万元，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人民币30,000.00万元，并由豫能控股提供担保，2019年6月30日借款余额人民币28,440.00万元，自实际提款日起算，期限从2017年3月24日至2027年3月24日，利率为浮动利率，以实际提款日-若为分笔提款，则为第一个实际提款日)为起算日，每三个月为一个浮动周期，重新定价一次，首次提款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人民币50,000.00万元，并由豫能控股提供担保，2019年6月30日借款余额人民币46,000.00万元，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%；2019年6月30日桐柏凤凰自2018年12月取得工商银行长期借款授信额度人民币62,000.00万元，自2019年6月30日借款余额人民币5,476.00万元，并由豫能控股提供担保。

其他说明，包括利率区间：

注3：于2019年6月30日，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4.41%-5.70%。

29、长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 长期应付款 | 77,733,063.91 | 78,741,843.31 |
| 合计 | 77,733,063.91 | 78,741,843.31 |

(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 | 3,733,063.91 | 4,741,843.31 |
| 专项债资金 | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 |
| 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 |

其他说明：

注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2019年6月30日，鹤壁圣益电力服务有限公司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人民币366.38万元；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人民币6.93万元。

注2：专项债资金年初余额人民币600万元，为鹤壁鹤淇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，期末余额人民币600万元。

注3：股东专项借款余额人民币1,800万元，为朝歌热力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。

注4：2015年9月，本公司、交易中心及国开发展基金有限公司（以下简称“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人民币25,000.00万元，其中本公司出资人民币20,000.00万元，持股比例80%；国开基金出资人民币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。

30、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 |
|----------|--------------|--------------|
| 三、其他长期福利 | 1,336,877.68 | 2,161,986.77 |
| 合计 | 1,336,877.68 | 2,161,986.77 |

31、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 | 37,631,565.36 | 4,000,000.00 | 2,019,340.47 | 39,612,224.89 | 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 | 14,191,518.29 | 2,824,291.46 | 882,490.86 | 16,133,318.89 | |

| | | | | | |
|----|---------------|--------------|--------------|---------------|----|
| 合计 | 51,823,083.65 | 6,824,291.46 | 2,901,831.33 | 55,745,543.78 | -- |
|----|---------------|--------------|--------------|---------------|----|

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 |
|----------------------|---------------|--------------|-------------|--------------|------------|------|---------------|-------------|
| 豫能控股信息化工程专项补助 | 304,333.17 | | | 166,000.02 | | | 138,333.15 | 与资产相关 |
| 鸭电脱硫系统环保专项资金 | 611,110.84 | | | 138,888.90 | | | 472,221.94 | 与资产相关 |
| 鸭电能耗在线监测系统补助款 | 132,916.54 | | | 11,458.35 | | | 121,458.19 | 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 |
| 鹤淇节能减排财政政策综合示范项目专项补助 | 11,447,679.94 | | | 635,982.22 | | | 10,811,697.72 | 与资产相关 |
| 鹤淇管带机项目节能减排财政补贴 | 916,666.68 | | | 41,666.66 | | | 875,000.02 | 与资产相关 |
| 同力环境自动监控系统补助资金 | 97,187.49 | | | 23,325.00 | | | 73,862.49 | 与资产相关 |
| 同力节能减排财政政策综合示范项目资金 | 5,663,495.39 | | | 368,194.44 | | | 5,295,300.95 | 与资产相关 |
| 朝歌淇县城区集中供热管网暖民工程 | 4,752,342.00 | 4,000,000.00 | | 122,991.54 | | | 8,629,350.46 | 与资产相关 |
| 丰鹤节能减排项目 | 9,705,833.31 | | | 510,833.34 | | | 9,194,999.97 | 与资产相关 |
| 合计 | 37,631,565.36 | 4,000,000.00 | | 2,019,340.47 | | | 39,612,224.89 | |

32、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 |

33、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 |

34、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 | 173,376,998.01 | | | 173,376,998.01 |
| 合计 | 173,376,998.01 | | | 173,376,998.01 |

35、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 | -632,863,088.98 | 31,597,502.63 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | -2,176,160.36 | |
| 调整后期初未分配利润 | -635,039,249.34 | 31,597,502.63 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 27,660,149.36 | -660,400,546.87 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 4,060,044.74 |
| 期末未分配利润 | -607,379,099.98 | -632,863,088.98 |

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润-2,176,160.36 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

36、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 | 3,586,808,614.86 | 3,356,212,935.84 | 3,661,391,584.36 | 3,952,507,882.82 |
| 其他业务 | 135,539,098.70 | 61,843,257.01 | 189,223,907.08 | 139,140,741.06 |
| 合计 | 3,722,347,713.56 | 3,418,056,192.85 | 3,850,615,491.44 | 4,091,648,623.88 |

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明

37、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 | 6,396,381.29 | 3,226,678.15 |
| 教育费附加 | 3,524,254.46 | 1,668,475.83 |
| 资源税 | 7,102,625.45 | 5,428,010.97 |
| 房产税 | 5,552,890.29 | 5,546,840.38 |
| 土地使用税 | 7,092,084.05 | 7,088,957.06 |
| 车船使用税 | 53,840.76 | 78,570.39 |
| 印花税 | 1,880,985.70 | 3,000,135.73 |
| 地方教育费附加 | 2,349,502.91 | 1,112,355.62 |
| 防洪工程维护费 | | 24,879.87 |
| 环境保护税 | 12,148,401.21 | 12,107,686.65 |
| 合计 | 46,100,966.12 | 39,282,590.65 |

38、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 业务费 | 246,260.26 | 161,006.40 |
| 职工薪酬 | 2,949,549.56 | 2,120,585.14 |
| 差旅费 | 325,202.40 | 375,488.92 |
| 车辆使用费 | 4,725.00 | 215,146.36 |
| 办公费 | 0.00 | 10,317.00 |
| 租赁费 | 0.00 | 179,397.66 |
| 折旧费 | 0.00 | 30,479.02 |

| | | |
|-------|--------------|--------------|
| 技术服务费 | 6,886.79 | 68,718.87 |
| 其他 | 427,657.62 | 314,153.29 |
| 合计 | 3,960,281.63 | 3,475,292.66 |

39、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 21,001,892.50 | 15,278,249.56 |
| 保险费 | 6,248,151.28 | 8,096,923.28 |
| 房屋租赁费 | 3,585,766.59 | 2,998,588.90 |
| 无形资产摊销 | 5,972,735.28 | 5,268,571.55 |
| 车辆使用费 | 2,691,027.26 | 5,552,396.92 |
| 中介服务费 | 2,555,110.13 | 2,298,563.01 |
| 差旅费 | 1,253,052.66 | 1,175,935.21 |
| 治安消防费 | 4,128,547.88 | 5,107,533.45 |
| 业务招待费 | 1,313,058.78 | 2,655,163.90 |
| 折旧费 | 1,538,278.92 | 1,324,264.10 |
| 劳务费 | 421,660.86 | 136,493.39 |
| 低值易耗品摊销 | 197,307.28 | 473,542.96 |
| 劳动保护费 | 831,062.26 | 1,245,999.58 |
| 通讯费 | 941,034.03 | 988,948.48 |
| 长期待摊费用摊销 | 37,881.36 | 38,666.88 |
| 其他 | 3,501,040.29 | 4,372,461.78 |
| 合计 | 56,217,607.36 | 57,012,302.95 |

40、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 利息支出 | 250,226,464.93 | 218,655,776.22 |
| 减：利息收入 | 4,789,623.68 | 3,002,460.30 |
| 减：利息资本化金额 | 52,080,351.80 | 29,127,445.81 |
| 汇兑损益 | 174,399.99 | -137,681.00 |
| 其他 | 2,090,804.27 | 1,800,928.44 |
| 合计 | 195,621,693.71 | 188,189,117.55 |

41、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 |
|--------------|--------------|--------------|
| 与日常活动相关的政府补助 | 2,303,140.47 | 1,545,175.74 |
| 合计 | 2,303,140.47 | 1,545,175.74 |

42、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 | 579,737.03 | -6,678,631.19 |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的投资损失 | | -14,221,000.00 |
| 其他 | 15,770,000.00 | |
| 合计 | 16,349,737.03 | -20,899,631.19 |

其他说明：

2018年12月19日，公司董事会2018年第8次临时会议审议通过了《关于拟出售浚县风电项目公司股权议案》，同意公司子公司河南豫能新能源有限公司根据国有资产转让的相关规定，拟以公开转让方式出售其持有的浚县豫能风力发电有限公司51%股权。2019年1月25日，公司通过公开拍卖方式出售上述股权，按交易价格确认投资收益1,577万元。

43、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 |

44、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------|-------|
| 其他应收款坏账损失 | 16,918.83 | |
| 应收账款坏账损失 | -10,297,026.21 | |
| 合计 | -10,280,107.38 | |

45、资产减值损失

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|------------|
| 一、坏账损失 | | -76,140.12 |
| 十四、其他 | -1,929,995.87 | |
| 合计 | -1,929,995.87 | -76,140.12 |

46、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 | |
| 无需支付的应付款项 | 1,645,187.30 | 1,521,973.26 | 1,645,187.30 |
| 保险赔偿款 | 92,249.07 | 414,735.00 | 92,249.07 |
| 罚款收入 | 21,800.00 | 103,693.20 | 21,800.00 |
| 其他 | 263,164.88 | 312,652.64 | 263,164.88 |
| 合计 | 2,022,401.25 | 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 |

47、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 | 0.00 | 3,919,721.32 | |

| | | | |
|----|--------------|--------------|--------------|
| 其他 | 4,937,058.91 | 770,716.99 | 4,937,058.91 |
| 合计 | 4,937,058.91 | 4,661,111.10 | 4,937,058.91 |

其他说明:

“其他”包括子公司新能源核销部分风电项目前期费用482万元。

48、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 | 8,306,812.75 | 10,497,410.16 |
| 递延所得税费用 | -511,186.13 | -143,549,914.05 |
| 合计 | 7,795,626.62 | -133,052,503.89 |

(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 | 5,919,088.48 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 1,479,772.12 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 678,539.20 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | -1,163,602.16 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -2,969,177.09 |
| 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 | 9,915,028.81 |
| 归属于合营企业和联营企业的损益 | -144,934.26 |
| 所得税费用 | 7,795,626.62 |

其他说明

49、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 | 12,245,226.80 | 12,281,442.35 |
| 往来款 | 4,116,109.70 | 14,644,619.50 |

| | | |
|---------|----------------|---------------|
| 存款利息收入 | 4,789,623.68 | 1,718,939.45 |
| 备用金 | 65,210.65 | 701,399.34 |
| 代收代支款项 | 6,323,227.49 | 502,530.90 |
| 政府奖励及补助 | 4,356,800.00 | 33,130,000.00 |
| 保险赔偿款 | 424,610.07 | 34,953.00 |
| 收到保理款本金 | 141,421,850.80 | 4,006,523.05 |
| 其他 | 10,259,061.90 | 3,461,067.26 |
| 合计 | 184,001,721.09 | 70,481,474.85 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|---------------|
| 销售和管理费用 | 27,453,877.57 | 42,689,327.77 |
| 备用金及保证金 | 53,657,644.18 | 40,762,400.17 |
| 代收代付款项 | 8,644,951.18 | 4,849,527.78 |
| 代支公积金 | 137,521.23 | 89,050.18 |
| 其他 | 27,472,950.33 | 7,612,554.69 |
| 合计 | 117,366,944.49 | 96,002,860.59 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|---------------|
| 履约保证金 | 2,070,327.71 | |
| 保证金 | | 500,000.00 |
| 土地补贴款 | | 15,000,000.00 |
| 利息收入 | 9,878.11 | 4,054.29 |
| 备用金 | 3,632.00 | 82,805.00 |
| 其他 | 5,348,169.28 | 1,685,375.77 |
| 合计 | 7,432,007.10 | 17,272,235.06 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|------------|---------------|
| 保证金 | | 3,290,000.00 |
| 备用金 | 25,000.00 | 121,600.00 |
| 支付购买外币因汇率原因产生的差价 | | 14,221,000.00 |
| 其他 | 297,988.80 | 36,390.70 |
| 合计 | 322,988.80 | 17,668,990.70 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|----------------|----------------|
| 资金拆借 | 331,410,000.00 | 100,000,000.00 |
| 合计 | 331,410,000.00 | 100,000,000.00 |

(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 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 融资租入固定资产偿还本金及利息 | | 67,813,583.34 |
| 敞口承兑保证金 | 310,021,382.27 | |
| 偿还专项债资金利息及管理费 | | 30,074,576.67 |
| 偿还资金拆借本金及利息 | 55,487,255.88 | 50,847,500.01 |
| 融资服务费及手续费 | 110,000.00 | 3,730,870.99 |
| 合计 | 365,618,638.15 | 152,466,531.01 |

50、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------|---------------|-----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | -1,876,538.14 | -407,285,584.93 |
| 加：资产减值准备 | 12,210,103.25 | 76,140.12 |

| | | |
|-------------------------|-----------------|-----------------|
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 502,511,821.92 | 526,051,969.67 |
| 无形资产摊销 | 7,779,761.56 | 6,823,389.57 |
| 长期待摊费用摊销 | 37,881.36 | 38,666.88 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | 3,919,721.32 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | -10,063,000.00 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 198,320,513.12 | 189,390,649.41 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -16,349,737.03 | 20,899,631.19 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 1,388,659.92 | -143,549,914.05 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 69,202,455.56 | -93,447,578.76 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -82,984,932.68 | -107,919,343.10 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -223,368,422.74 | 270,651,312.14 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 466,871,566.10 | 255,586,059.46 |
| 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 | 625,141,935.76 | 676,866,199.46 |
| 减：现金的期初余额 | 461,166,740.74 | 629,030,993.89 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 163,975,195.02 | 47,835,205.57 |

（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 | 625,141,935.76 | 461,166,740.74 |
| 其中：库存现金 | 2,000.00 | 100.00 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 625,139,935.76 | 461,166,640.74 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 625,141,935.76 | 461,166,740.74 |

51、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 | 404,196,620.05 | 开具银行承兑汇票所存入的保证金 |
| 长期应收款 | 146,317,818.00 | 以长期应收款为质押取得银行流资贷 |

| | | |
|------|----------------|-------------------|
| | | 款。 |
| 应收账款 | 100,000,000.00 | 以应收账款为质押取得银行流资贷款。 |
| 合计 | 650,514,438.05 | -- |

52、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|---------------|--------|----------------|
| 货币资金 | -- | -- | 152,771,109.58 |
| 其中：美元 | 22,222,222.00 | 6.8747 | 152,771,109.58 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 应收账款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 长期借款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |

53、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|----------------------|------------|------|------------|
| 豫能控股信息化工程专项补助 | 166,000.02 | 其他收益 | 166,000.02 |
| 鸭电脱硫系统环保专项资金 | 138,888.90 | 其他收益 | 138,888.90 |
| 鹤淇节能减排财政政策综合示范项目专项补助 | 635,982.22 | 其他收益 | 635,982.22 |
| 鸭电能耗在线监测系统补助款 | 11,458.35 | 其他收益 | 11,458.35 |
| 丰鹤节能减排项目 | 510,833.34 | 其他收益 | 510,833.34 |

| | | | |
|--------------------|--------------|------|------------|
| 同力环境自动监控系统补助资金 | 23,325.00 | 其他收益 | 23,325.00 |
| 同力节能减排财政政策综合示范项目资金 | 368,194.44 | 其他收益 | 368,194.44 |
| 朝歌淇县城区集中供热管网暖民工程 | 122,991.54 | 其他收益 | 122,991.54 |
| 鹤淇管带机项目节能减排财政补贴 | 41,666.66 | 其他收益 | 41,666.66 |
| 朝歌淇县城区集中供热管网暖民工程 | 4,000,000.00 | 递延收益 | |
| 鸭电公司收到社保返还款 | 283,800.00 | 其他收益 | 283,800.00 |

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

本集团存在采用净额法核算的政府补助，冲减相关资产账面价值如下：

| 项目 | 2019年1-6月 | 2018年1-6月 |
|------------------|-----------|---------------|
| 与资产相关的政府补助冲减无形资产 | | 15,000,000.00 |
| 合计 | | 15,000,000.00 |

八、合并范围的变更

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 | 郑州市 | 检修服务 | 52.80% | 47.20% | 设立 |
| 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 |
| 德盛昌商业保理(天津)有限公司 | 郑州市 | 郑州市 | 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 |
| 河南豫能能源科技有限公司 | 郑州市 | 郑州市 | 电力销售 | 100.00% | | 设立 |
| 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 | 南阳市 | 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 |
| 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 |
| 长垣豫能风电有限公司 | 新乡市长垣县 | 新乡市长垣县 | 风力发电 | | 100.00% | 设立 |
| 浚县豫疆新能源有限公司 | 鹤壁市浚县 | 鹤壁市浚县 | 风力发电 | | 100.00% | 设立 |
| 长垣益通生物质热电有限公司 | 新乡市长垣县 | 新乡市长垣县 | 生物质热电 | | 100.00% | 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 | 96.16% | | 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 |
| 鹤壁圣益电力服务有限公司 | 淇县庙口镇 | 淇县庙口镇 | 后勤服务 | | 100.00% | 同一控制下企业合并 |
| 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 |
| 鹤壁威胜利实业有限公司 | 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 |

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(具体情况详见第十节、财务报告五、31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,但根据第十节、财务报告五、31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。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

1、交易中心于2015年7月成立,注册资本人民币25,000万元,股东投资协议约定本公司出资人民币20,000万元,持股比例为80%;国开基金出资人民币5,000万元,持股比例为20%。2018年本公司对其增资人民币5,000万元,增资后注册资本及

实收资本均为人民币30,000万元，本公司持股比例变为83.33%，表决权比例为100%，国开基金持股比例变为17.67%，按照股权出资协议实质为债权。

2、报告期内长垣益通生物质热电有限公司（以下简称“长垣生物质公司”）收到中益公司注入资本金人民币800.00万元，于2019年6月30日，注册资本人民币5,355万元，实收资本人民币800万元。

3、报告期内桐柏凤凰收到新能源公司追加资本金人民币2,900万元，增资后实收资本变为人民币人民币9,805万元，注册资本金人民币5,000万元，尚未变更工商注册信息。

（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 |
|---------------|----------|----------------|----------------|----------------|
| 鹤壁丰鹤发电有限责任公司 | 50.00% | -9,894,935.85 | | 302,736,365.68 |
| 南阳鸭河口发电有限责任公司 | 45.00% | -15,353,152.09 | | 316,967,107.14 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|---------------|----------------|------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 鹤壁丰鹤发电有限责任公司 | 721,393,576.37 | 1,973,484,324.30 | 2,694,877,900.67 | 1,535,610,469.34 | 553,794,699.97 | 2,089,405,169.31 | 424,283,843.66 | 2,040,469,433.47 | 2,465,906,064.88 | 1,206,185,140.76 | 633,305,533.31 | 1,839,490,674.07 |
| 南阳鸭河口发电有限责任公司 | 260,984,869.57 | 788,394,925.52 | 1,049,379,795.09 | 201,269,418.43 | 138,364,789.71 | 339,634,208.14 | 226,870,826.42 | 806,890,333.90 | 1,033,761,160.32 | 144,238,181.13 | 145,770,065.71 | 290,008,246.84 |

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 |
| 鹤壁丰鹤发电有限责任公司 | 655,441,638.66 | -19,789,871.70 | -19,789,871.70 | 125,432,296.95 | 584,296,759.75 | -139,479,019.93 | -139,479,019.93 | -182,042,388.84 |
| 南阳鸭河口发电有限责任公司 | 277,127,951.29 | -34,007,326.53 | -34,007,326.53 | -12,169,077.07 | 347,459,833.62 | -52,014,647.53 | -52,014,647.53 | 15,798,882.81 |

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 |
| 润电能源科学技术有限公司 | 郑州市 | 郑州市 | 技术服务 | 20.00% | | 权益法 |
| 河南一达天下物流科技有限公司 | 郑州市 | 郑州航空港区 | 道路货物运输 | | 35.00% | 权益法 |
| 鹤壁镁交易中心有限责任公司 | 鹤壁市 | 鹤壁市 | | | 20.00% | 权益法 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

本公司虽然仅持有华能沁北12%股权，但根据第十节、财务报告五、31 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 | 1,217,936,950.75 | 1,645,248,276.04 |
| 非流动资产 | 9,357,173,972.92 | 9,688,032,895.57 |
| 资产合计 | 10,575,110,923.67 | 11,333,281,171.61 |
| 流动负债 | 3,524,696,374.68 | 4,255,528,613.39 |
| 非流动负债 | 3,768,820,806.46 | 3,831,882,782.90 |
| 负债合计 | 7,293,517,181.14 | 8,087,411,396.29 |
| 归属于母公司股东权益 | 3,281,593,742.53 | 3,223,999,171.48 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 393,791,249.10 | 386,879,900.58 |
| 调整事项 | 88,671,774.00 | 95,659,448.79 |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 482,463,023.10 | 482,539,349.37 |
| 营业收入 | 2,408,454,848.17 | 2,553,983,728.53 |

| | | |
|--------|---------------|----------------|
| 净利润 | 38,019,955.95 | -23,386,043.94 |
| 综合收益总额 | 38,019,955.95 | -23,386,043.94 |

其他说明

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 合营企业： | -- | -- |
| 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 | 37,646,151.11 | 29,990,087.81 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| --净利润 | 656,063.30 | 807,030.80 |
| --综合收益总额 | 656,063.30 | 807,030.80 |

其他说明

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”)、鹤壁镁交易中心有限责任公司(以下简称“镁交易中心”)，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，本期确认投资收益454,156.22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105.00万元，本期追加投资700.00万元，本期确认投资收益117,470.51元；镁交易中心为子公司交易中心投资的联营企业，交易中心初始出资2000.00万元，本期确认投资收益84,436.57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，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2、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0.61，速动比率为0.52。

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22,222,222.00美元，按人民银行授权中国外汇交易中心公布的2019年6月30日银行间外汇市场人民币汇率中间价6.8747折算，期末报表日西班牙政府混合借款为人民币152,771,109.58元，本期该借款本息产生汇兑收益人民币174,399.99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

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

本企业最终控制方是河南省发展与改革委员会。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注第十节、九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注第十节、九、2。

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

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
|-----------|--------|

其他说明

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|----------------|-------------|
| 河南天地酒店有限公司 | 同受投资集团控制 |
| 河南新源工贸有限公司 | 同受投资集团控制 |
| 河南汇融人力资源管理有限公司 | 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 |
| 河南平原同力建材有限公司 | 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 |
| 鹤壁同力建材有限公司 | 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 |
| 濮阳豫能发电有限责任公司 | 同受投资集团控制 |
| 驻马店市白云纸业业有限公司 | 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 |
| 三门峡腾跃同力水泥有限公司 | 同受投资集团控制 |
| 驻马店市豫龙同力水泥有限公司 | 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 |
| 河南省豫鹤同力水泥有限公司 | 同受投资集团控制 |
| 濮阳龙丰纸业有限公司 | 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 |
| 河南省立安实业有限责任公司 | 同受投资集团控制 |
| 濮阳兴益电力服务有限公司 | 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 |
| 濮阳同力水泥有限公司 | 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 |
| 河南投资集团燃料有限责任公司 | 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 |
| 南阳城市发展投资有限公司 | 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 |

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|----------------|--------------|---------------|---------|----------|--------------|
| 河南天地酒店有限公司 | 水电物业保洁费、员工餐费 | 685,172.48 | | | 587,432.35 |
| 河南省立安实业有限责任公司 | 采购材料 | 729,363.42 | | | 366,451.25 |
| 河南新源工贸有限公司 | 采购燃料 | 15,153,818.96 | | | |
| 河南汇融人力资源管理有限公司 | 培训费 | 217,120.31 | | | |
| 郑州新力电力有限公司 | 发电权交易费 | 14,183,283.03 | | | |
| 濮阳兴益电力服务有限公司 | 培训住宿 | 9,713.21 | | | |
| 鹤壁万和电力工程有限公司 | 机组维护、服务 | | | | 2,050,411.33 |

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 |
|----------------|--------------|---------------|----------------|
| 郑州新力电力有限公司 | 煤炭销售 | 66,174,726.99 | 153,815,282.29 |
| 郑州豫能热电有限公司 | 煤炭销售、住宿费 | 23,182,525.62 | 153,867.92 |
| 河南安彩高科股份有限公司 | 交易电量销售 | 22,466,336.35 | 22,344,552.64 |
| 河南平原同力建材有限公司 | 热力、粉煤灰 | 11,926,635.69 | 9,169,343.06 |
| 鹤壁同力建材有限公司 | 销售电力、粉煤灰、石膏等 | 8,740,957.60 | 2,305,938.90 |
| 濮阳豫能发电有限责任公司 | 煤炭销售 | 5,309,240.93 | 168,724,631.61 |
| 河南平原同力建材有限公司 | 交易电量销售 | 2,893,114.31 | 0.00 |
| 郑州丰元电力工程设备有限公司 | 标书费 | 943.40 | 0.00 |
| 鹤壁万和电力工程有限公司 | 电力 | | 15,227.56 |
| 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 |
| 新乡平原同力水泥有限责任公司 | 环保安装工程 | | 542,735.06 |
| 三门峡腾跃同力水泥有限公司 | 交易电量销售 | 12,772,267.60 | 15,226,805.41 |

| | | | |
|----------------|--------|---------------|---------------|
| 驻马店市豫龙同力水泥有限公司 | 交易电量销售 | 30,800,185.47 | 28,319,293.69 |
| 周口大河林业有限公司 | 交易电量销售 | 8,786,031.51 | 10,163,863.20 |
| 驻马店市白云纸业业有限公司 | 交易电量销售 | 31,244,061.94 | 34,108,728.50 |
| 新乡平原同力水泥有限责任公司 | 交易电量销售 | 7,639,438.29 | 10,754,583.07 |
| 焦作瑞丰纸业业有限公司 | 交易电量销售 | 26,524,505.88 | 20,876,092.10 |
| 河南省同力水泥有限公司 | 交易电量销售 | 11,911,493.38 | 11,303,401.87 |
| 河南省豫鹤同力水泥有限公司 | 交易电量销售 | 4,587,887.36 | 4,476,178.47 |
| 濮阳龙丰纸业业有限公司 | 交易电量销售 | 27,714,418.45 | 27,680,440.34 |
| 濮阳同力水泥有限公司 | 交易电量销售 | 4,395,779.06 | |
| 新蔡县新辉水泥建材有限公司 | 交易电量销售 | 1,888,392.88 | |
| 驻马店市驿城同力水泥有限公司 | 交易电量销售 | 3,513,453.92 | |

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 | 2019年01月01 日 | 2019年12月31 日 | 《股权委托管理 协议》 | 9,396,226.74 |

关联托管/承包情况说明

(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 | 房屋建筑物 | 1,569,887.75 | 1,400,976.28 |

(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 | 90,000,000.00 | 2019年01月08日 | 2020年12月28日 | |
| 河南投资集团有限公司 | 40,000,000.00 | 2019年03月19日 | 2019年06月19日 | |
| 河南投资集团有限公司 | 25,000,000.00 | 2019年05月27日 | 2019年05月31日 | |

| | | | | |
|----------------|----------------|-------------|-------------|--|
| 河南投资集团有限公司 | 20,000,000.00 | 2019年06月26日 | 2019年09月26日 | |
| 河南投资集团有限公司 | 20,000,000.00 | 2019年06月27日 | 2022年06月18日 | |
| 河南投资集团有限公司 | 100,000,000.00 | 2019年06月25日 | 2022年06月18日 | |
| 河南投资集团有限公司 | 20,000,000.00 | 2019年01月03日 | 2019年01月23日 | |
| 河南投资集团有限公司 | 50,000,000.00 | 2019年01月24日 | 2019年04月23日 | |
| 河南投资集团有限公司 | 50,000,000.00 | 2019年04月22日 | 2019年07月21日 | |
| 河南投资集团燃料有限责任公司 | 8,000,000.00 | 2019年01月16日 | 2020年01月16日 | |

(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 | 874,750.00 | 1,169,932.50 |

(6) 其他关联交易

注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，本期共计利息1,867.55万元，期初借入资金余额89,000.00万元、本期借入资金41,500.00万元、本期偿还资金50,600.00万元、期末借入资金余额79,900.00万元。

注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，本期计提利息84.96万元，期初借入资金余额2,600.00万元、本期借入资金800.00万元、本期偿还资金0.00万元、期末借入资金余额3,400.00万元。

注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，期初资金余额600.00万元，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0.36万元。

注4.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，期初余额5,000.00万元、本期偿还资金5,000.00万元、期末余额0.00万元，本期计提利息135.63万元。

注5.本公司向联营企业润电能源科学技术有限公司以委托贷款形式借出资金，期初余额人民币800.00万元，本期收到还款400.00万元，期末余额400.00万元，本期共收取利息人民币14.32万元。

注6.本公司所属子公司交易中心本年向联营企业鹤壁镁交易中心有限责任公司借入资金，期初余额人民币8,784.00万元，期末资金余额人民币8,784.00万元，本期计提利息人民币195.57万元。

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 | 濮阳豫能发电有限责任公司 | 27,097,614.00 | 70,963.66 | 43,071,009.38 | 177,422.65 |
| 应收账款 | 驻马店豫龙同力水泥有限公司 | 2,109,140.41 | 177,843.80 | 3,618,140.41 | 285,417.73 |

| | | | | | |
|--------|----------------|---------------|------------|---------------|------------|
| 应收账款 | 河南平原同力建材有限公司 | 2,061,543.87 | 21,848.60 | 1,524,391.68 | 30,695.31 |
| 应收账款 | 洛阳黄河同力水泥有限责任公司 | 1,877,226.04 | 150,334.44 | 3,631,226.04 | 304,324.99 |
| 应收账款 | 郑州新力电力有限公司 | 2,926,766.15 | | 51,840,951.65 | 341,103.20 |
| 应收账款 | 长垣县同力水泥有限责任公司 | 1,002,940.74 | 84,568.48 | 1,092,940.74 | 86,216.85 |
| 应收账款 | 河南省同力水泥有限公司 | 811,788.83 | 68,450.45 | 1,709,788.83 | 135,802.64 |
| 应收账款 | 三门峡腾跃同力水泥有限公司 | 777,351.47 | 65,546.67 | 1,617,600.82 | 127,604.76 |
| 应收账款 | 河南省豫鹤同力水泥有限公司 | 576,704.08 | 48,627.98 | 576,704.08 | 45,493.42 |
| 应收账款 | 郑州豫能热电有限公司 | 410,640.00 | 22,544.14 | 410,640.00 | 59,542.80 |
| 应收账款 | 驻马店市驿城同力水泥有限公司 | 239,661.11 | 20,208.35 | 239,661.11 | 18,905.71 |
| 应收账款 | 新蔡县新辉水泥建材有限公司 | 237,458.52 | 20,022.62 | 237,458.52 | 18,731.96 |
| 应收账款 | 濮阳同力水泥有限公司 | 224,816.02 | 18,956.60 | 469,816.02 | 37,061.53 |
| 应收账款 | 河南一达天下物流科技有限公司 | 70,632,348.56 | | 91,047,000.00 | |
| 应收利息 | 河南一达天下物流科技有限公司 | | | 251,824.23 | |
| 应收利息 | 润电能源科学技术有限公司 | 5,075.00 | | 11,165.00 | |
| 其他应收款 | 洛阳黄河同力水泥有限责任公司 | | | 3,000.00 | |
| 其他应收款 | 河南投资集团酒店管理有限公司 | 900.00 | | 900.00 | |
| 其他应收款 | 河南投资集团有限公司 | 9,960,000.00 | | | |
| 其他流动资产 | 润电能源科学技术有限公司 | 4,000,000.00 | | 8,000,000.00 | |

(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 | 郑州新力电力有限公司 | 14,183,283.03 | 0.00 |
| 应付账款 | 润电能源科学技术有限公司 | 4,233,962.26 | 0.00 |
| 应付账款 | 河南新源工贸有限公司 | 3,455,674.73 | 1,491,182.39 |
| 应付账款 | 河南一达天下物流科技有限公司 | 3,090,112.64 | 0.00 |
| 应付账款 | 河南省立安实业有限责任公司 | 343,434.50 | 699,085.50 |
| 应付账款 | 郑州丰元电力工程设备有限公司 | | 71,592.00 |
| 应付账款 | 鹤壁万和电力工程有限公司 | | 927,645.93 |
| 应付利息 | 河南投资集团有限公司 | 1,829,471.82 | 757,956.93 |
| 应付利息 | 中原豫泽融资租赁（上海）有限公司 | | 96,250.00 |
| 其他应付款 | 河南投资集团燃料有限责任公司 | 34,000,000.00 | 26,000,000.00 |
| 其他应付款 | 河南平原同力建材有限公司 | 1,200,369.70 | 1,200,369.70 |

| | | | |
|-------|------------------|----------------|----------------|
| 其他应付款 | 鹤壁同力建材有限公司 | 1,000,000.00 | 100,000.00 |
| 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 | 鹤壁万和电力工程有限公司 | 184,929.77 | 311,259.77 |
| 其他应付款 | 河南省立安实业有限责任公司 | 95,299.43 | 0.00 |
| 其他应付款 | 郑州丰元电力工程设备有限公司 | 41,212.00 | 214,580.00 |
| 其他应付款 | 河南城市发展投资有限公司 | 38,400.00 | 2,200.00 |
| 其他应付款 | 新乡平原同力水泥有限责任公司 | 11,932.28 | 0.00 |
| 其他应付款 | 南阳城市发展投资有限公司 | 4,101.00 | 4,101.00 |
| 其他应付款 | 中原豫泽融资租赁（上海）有限公司 | | 50,000,000.00 |
| 其他应付款 | 河南一达天下物流科技有限公司 | | 1,000,000.00 |
| 预收款项 | 鹤壁同力建材有限公司 | 342,449.72 | 787,099.36 |
| 长期应付款 | 河南城市发展投资有限公司 | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 |
| 长期借款 | 河南投资集团有限公司 | 729,000,000.00 | 740,000,000.00 |
| 短期借款 | 河南投资集团有限公司 | 70,000,000.00 | 150,000,000.00 |

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

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------------------|------------------|
| 已签约但未拨备 | | |
| 资本承诺 | 966,084,889.39 | 946,208,175.31 |
| 投资承诺 | 686,000,000.00 | 715,000,000.00 |
| 合计 | 1,652,084,889.39 | 1,661,208,175.31 |

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2019年6月30日，子公司交易中心向中国银行鹤壁分行借入10年期贷款余额人民币28,440.00万元，到期日为2027年1月24日；向建设银行鹤壁分行借入7年期贷款余额人民币46,000.00万元，到期日为2024年9月27日。

2018年2月6日，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》。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。桐柏凤凰于2018年与邮政储蓄银行南阳市分行签订6.33亿元贷款合同，期限从2018年03月21日起至2033年3月20日止；与中国工商银行股份有限公司桐柏支行签订6.2亿元贷款合同，期限自2018年7月1日至2033年8月1日。截至2019年6月30日，桐柏凤凰已向邮政储蓄银行南阳市、中国工商银行股份有限公司桐柏支行分行提取借款人民币22,707.29万元、人民币5,476.00万元。

为尽快落实项目建设资金，2019年5月30日，公司董事会2019年第4次临时会议，审议通过了《关于为镇平风电提供项目贷款担保的议案》，会议同意根据银行贷款授信条件，为镇平风电的项目贷款提供不超过2.2亿元连带责任保证担保，并将其电费收费权质押。镇平风电拟向国家开发银行河南省分行借款人民币22,000万元，贷款期限20年。截至2019年6月30日，镇平风电尚未提取该借款。

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) 子公司与招银金融租赁有限公司开展售后回租业务

2019年7月22日，公司董事会2019年第5次临时会议审议通过了子公司交易中心拟将部分生产设备以“售后回租”方式与招银金融租赁有限公司（简称“招银租赁”）开展融资租赁业务，融资金额3亿元，期限2年，租金利率为同期贷款基准利率下浮20%，手续费为融资总额的2.48%。在租赁期间内，交易中心以回租方式继续占有并使用该部分生产设备，同时按双方约定支付租金和费用，租赁期满，交易中心以约定价格回购此融资租赁资产所有权。详情见2019年7月23日《关于子公司与招银租赁开展融资租赁（售后回租）业务的公告》（临2019-26）。

(2) 投资建设长垣风电项目

为了加速优化公司能源产业结构，提高新能源市场占有率，进一步提升公司竞争力和盈利水平，2019年8月2日，公司董事会2019年第6次临时会议，审议通过了《关于投资建设长垣风电项目的议案》，同意通过公司子公司河南豫能新能源有限公司下属全资项目公司长垣豫能风电有限公司（简称“长垣风电公司”）投资建设新乡长垣县100MW风电项目（简称“长垣风电”），预计总投资约81,523.92万元。详情见2019年8月3日《关于投资建设长垣风电项目的公告》（临2019-30）。

(3) 变更新能源公司及其子公司注册资本金情况

根据公司董事会决议，新能源公司注册资金由10,000.00万元变更为91,817.78万元，根据新能源公司所属风电项目公司工程进度和资金需求分步增资、逐步到位。新能源公司全资子公司注册资金分别变更为：凤凰项目公司资本金15,986.60万元、镇平项目公司资本金5,457.00万元、长垣项目公司资本金28,533.37万元、濮阳项目公司资本金2,703.81万元、郸城项目公司资本金9,388.49万元、正阳项目公司资本金8,774.96万元、西华项目公司资本金6,405.70万元、淇县项目公司资本金14,567.85万元。上述新能源公司及子公司工商登记信息暂未变更。（详情见2017年11月9日《对外投资公告》（临2017-44），2018年12月19日《关于投资建设南阳镇平等风电项目的公告》（临2018-51）。

(4) 对子公司交易中心进行增资并由交易中心独资建设兴县集运站项目

为加快推进兴县集运站项目建设，2019年8月2日，公司董事会2019年第6次临时会议审议通过了《关于对子公司进行增资并独资建设兴县集运站项目的议案》，同意由公司以现金方式对交易中心进行等额增资后转拨给山西豫能兴鹤铁路联运有限公司（以下简称“兴鹤公司”），交易中心注册资本由30,000万元拟调整为81,015.5万元；同时调整对兴鹤公司的出资方案，由交易中心向兴鹤公司增资，由兴鹤公司继续独资建设兴县集运站项目。因现场地质条件复杂造成设计变更等原因，调整兴县集运站项目概算至173,385万元，增加14,485万元，公司根据工程进度向交易中心分步增资。详情见2019年8月3日《关于对子公司进行增资并独资建设兴县集运站项目的公告》（临2019-28）。

(5) 子公司交易中心未决诉讼情况

2019年7月18日，子公司交易中心收到鹤壁市中院发来的《应诉通知书》，上海豫锐贸易有限公司以合同纠纷为由提起诉讼，要求交易中心支付迟延付款利息及违约金共计11,981万元并申请财产保全，鹤壁市中院于2019年7月18日冻结了交易

中心账户资金4000万元。交易中心按照《举证通知书》要求提交了证据资料，截至报告披露日案件尚未开庭审理。

(6) 为子公司风电项目提供担保

为尽快落实项目建设资金，2019年8月2日、8月20日，公司召开董事会2019年第6次临时会议和2019年第1次临时股东大会，审议通过了《关于对子公司若干风电项目提供担保的议案》。会议同意根据银行贷款授信条件，为鹤壁淇县50MW集中式风电项目等6个风电项目的贷款提供不超过13.77亿元连带责任保证担保，并将其电费收费权质押。其中：鹤壁淇县50MW集中式风电项目3.18亿元、驻马店正阳县28MW分散式风电项目1.73亿元、周口西华县20MW分散式风电项目1.24亿元、周口郸城县30MW分散式风电项目1.8亿元、濮阳县8MW分散式风电项目0.52亿元、新乡长垣县100MW风电项目5.3亿元。相关公告详见2019年8月3日《证券时报》B03版或巨潮资讯网。

十五、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较期间报表项目名称 | 累积影响数 |
|-----------------|------|------------------|-----------------|
| 调整子公司部分业务收入确认方法 | 追溯重述 | 营业收入 | -583,734,096.37 |
| 调整子公司部分业务收入确认方法 | 追溯重述 | 营业成本 | -583,734,096.37 |

(2) 注释

公司子公司河南煤炭储配交易中心有限公司（简称“交易中心”）从事商品煤炭贸易业务。在2018年年度财务报表审计过程中，经与审计机构讨论，由于部分供应商和客户存在关联关系，交易中心在这些购销业务中未承担向客户转让煤炭的主要责任和存货风险，从业务交易实质看，交易中心也未承担所交易煤炭所有权上的主要风险和报酬，体现了代理人特征，不满足按总额法确认收入的条件。根据会计准则的相关判断原则，经与审计机构讨论，认可对该部分收入采用净额法进行确认和列报，并对公司2018年半年度报告合并财务报表的营业收入、营业成本进行追溯调整。详见2019年4月15日刊载于《证券时报》和巨潮资讯网的公司《关于前期会计差错更正的公告》。

2、年金计划

3、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，合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定价，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 |
|-----------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| 营业收入 | 3,493,064,046.76 | 798,119,439.03 | 52,628,059.15 | -621,463,831.38 | 3,722,347,713.56 |
| 营业成本 | 3,232,696,453.11 | 769,430,440.91 | 38,653,583.24 | -622,724,284.41 | 3,418,056,192.85 |
| 净利润 | -15,756,643.58 | -1,845,209.65 | 14,528,725.46 | 1,196,589.63 | -1,876,538.14 |
| 资产总额 | 15,580,186,543.32 | 4,296,492,202.14 | 9,025,560,345.90 | -7,753,448,327.38 | 21,148,790,763.98 |
| 负债总额 | 10,887,585,355.16 | 4,011,192,747.06 | 2,951,781,473.78 | -3,164,442,200.35 | 14,686,117,375.65 |
| 经营性现金流量净额 | 694,188,853.82 | -2,318,901.80 | -275,367,675.71 | 50,369,289.79 | 466,871,566.10 |

(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2019年1-6月、2018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2019年1-6月发生的售电收入为330,816.61万元，2018年1-6月发生的售电收入为271,034.55万元。

4、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日召开的公司董事会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2019年仍将收取托管费2,000.00万元(含税)。

5、其他

(1) 比较数据

由于财政部2019年4月30日发布《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6）要求，财务报表中若干项目的会计处理和列报以及财务报表中的金额已经过修改，以符合新的要求。各项目调整金额见第十节、五、30。

(2) 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

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|----------------|
| 应收利息 | 1,018,298.75 | 391,306.67 |
| 应收股利 | | 579,420,325.25 |
| 其他应收款 | 27,080,363.13 | 23,619.30 |
| 合计 | 28,098,661.88 | 579,835,251.22 |

(1) 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 | 1,018,298.75 | 391,306.67 |
| 合计 | 1,018,298.75 | 391,306.67 |

2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|------|----------------|
| 南阳天益发电有限责任公司 | | 162,000,000.00 |
| 新乡中益发电有限公司 | | 243,510,000.00 |
| 鹤壁鹤淇发电有限责任公司 | | 138,410,325.25 |
| 鹤壁丰鹤发电有限公司 | | 35,500,000.00 |
| 合计 | | 579,420,325.25 |

2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|---------------|------------|
| 统借统贷利息 | 17,092,918.95 | |
| 应收投资集团托管费 | 9,960,000.00 | |
| 应收往来款项 | 700,900.00 | 700,900.00 |
| 其他 | 99,074.42 | 95,249.54 |
| 合计 | 27,852,893.37 | 796,149.54 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| 2019 年 1 月 1 日余额 | | | 772,530.24 | 772,530.24 |
| 2019 年 1 月 1 日余额在 本期 | — | — | — | — |
| 2019 年 6 月 30 日余额 | | | 772,530.24 | 772,530.24 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 27,079,463.13 |
| 1 至 2 年 | 0.00 |
| 2 至 3 年 | 0.00 |
| 3 年以上 | 773,430.24 |
| 3 至 4 年 | 0.00 |
| 4 至 5 年 | 0.00 |
| 5 年以上 | 773,430.24 |
| 合计 | 27,852,893.37 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | 期末余额 |
|-----------------|------------|--------|-------|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | |
| 按单项计提坏账准备的其他应收款 | 772,530.24 | | | 772,530.24 |
| 合计 | 772,530.24 | | | 772,530.24 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

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 |
|----------------|--------|---------------|-------|------------------|------------|
| 河南煤炭储配交易中心有限公司 | 统借统贷利息 | 15,230,387.71 | 1 年以内 | 54.68% | |
| 河南投资集团有限公司 | 托管费 | 9,960,000.00 | 1 年以内 | 35.76% | |
| 新乡中益发电有限公司 | 统借统贷利息 | 1,862,531.24 | 1 年以内 | 6.69% | |
| 深圳赛日美科技公司 | 往来款 | 700,000.00 | 5 年以上 | 2.51% | 700,000.00 |
| 省局收白总房屋押金 | 押金 | 65,930.24 | 5 年以上 | 0.24% | 65,930.24 |
| 合计 | -- | 27,818,849.19 | -- | 99.88% | 765,930.24 |

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 | 4,510,965,509.85 | | 4,510,965,509.85 | 4,510,965,509.85 | | 4,510,965,509.85 |
| 对联营、合营企业投资 | 488,476,353.57 | | 488,476,353.57 | 488,098,523.62 | | 488,098,523.62 |
| 合计 | 4,999,441,863.42 | | 4,999,441,863.42 | 4,999,064,033.47 | | 4,999,064,033.47 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额(账面价值) | 本期增减变动 | | | | 期末余额(账面价值) | 减值准备期末余额 |
|----------------|------------------|--------|------|--------|----|------------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 南阳天益发电有限责任公司 | 314,910,881.91 | | | | | 314,910,881.91 | |
| 南阳鸭河口发电有限责任公司 | 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 | 300,000,000.00 | | | | | 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 | 139,050,000.00 | | | | | 139,050,000.00 | |
| 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 | 4,510,965,509.85 | | | | | 4,510,965,509.85 | |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位 | 期初余额(账面价值) | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额(账面价值) | 减值准备期末余额 | |
|--------------|----------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|------------|----------------|----|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | | 其他 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 华能沁北发电有限责任公司 | 482,539,349.37 | | | -76,326.27 | | | | | | 482,463,023.10 | |
| 润电能源科学技术有限公司 | 5,559,174.25 | | | 454,156.22 | | | | | | 6,013,330.47 | |

| | | | | | | | | | | |
|----|----------------|--|--|------------|--|--|--|--|--|----------------|
| 小计 | 488,098,523.62 | | | 377,829.95 | | | | | | 488,476,353.57 |
| 合计 | 488,098,523.62 | | | 377,829.95 | | | | | | 488,476,353.57 |

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 | 9,396,226.74 | | 9,396,226.74 | |
| 合计 | 9,396,226.74 | | 9,396,226.74 | |

是否已执行新收入准则

 是 否

其他说明：

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 | 377,829.95 | -6,883,334.51 |
| 其他 | | -14,221,000.00 |
| 合计 | 377,829.95 | -21,104,334.51 |

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 |
|---|---------------|--|
| 非流动资产处置损益 | 15,770,000.00 | 子公司新能源公司处置其子公司股权取得的投资收益 |
| 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） | 2,303,140.47 | 摊销以前年度确认的递延收益 201.93 万元；南阳鸭电收到社保返还 28.38 万元。 |
| 对外委托贷款取得的损益 | 143,153.30 | 对联营企业润电科技提供委托贷款收取的利息。 |
| 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 | -2,914,657.66 | 主要包括子公司新能源公司核销部分风电项目前期费用 482 万元；子公司鹤壁鹤淇、鹤壁丰鹤核销无法支付款项结转收入 164.52 万元。 |
| 减：所得税影响额 | 3,603,455.13 | |
| 少数股东权益影响额 | 744,204.95 | |
| 合计 | 20,350,202.77 | -- |

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 | 0.48% | 0.0240 | 0.0240 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.13% | 0.0074 | 0.0074 |

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

4、其他

第十一节 备查文件目录

1. 载有公司负责人赵书盈、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。

董事长：赵书盈

河南豫能控股股份有限公司

董 事 会

2019年8月23日