



河南豫能控股股份有限公司

2019 年年度报告

2020 年 03 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肖合燕及会计机构负责人(会计主管人员)王殿振声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
刘汴生	独立董事	出差	刘振

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

董事长：赵书盈

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	11
第四节	经营情况讨论与分析	13
第五节	重要事项.....	28
第六节	股份变动及股东情况	51
第七节	优先股相关情况	56
第八节	可转换公司债券相关情况	57
第九节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	58
第十节	公司治理.....	65
第十一节	公司债券相关情况	71
第十二节	财务报告.....	72
第十三节	备查文件目录	205

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、豫能控股	指	河南豫能控股股份有限公司
本集团	指	本公司及子公司
投资集团	指	现河南投资集团有限公司，原河南省建设投资总公司，系本公司控股股东
南阳天益、天益公司、天益发电	指	南阳天益发电有限责任公司，系本公司全资子公司
南阳鸭电、鸭电公司、鸭河口发电	指	南阳鸭河口发电有限责任公司，系本公司控股子公司
新乡中益、中益公司、中益发电	指	新乡中益发电有限公司，系本公司全资子公司
鹤壁鹤淇、鹤淇公司、鹤淇发电	指	鹤壁鹤淇发电有限责任公司，系本公司控股子公司
鹤壁丰鹤、丰鹤公司、丰鹤发电	指	鹤壁丰鹤发电有限责任公司，系本公司控股子公司
鹤壁同力、同力公司、同力发电	指	鹤壁同力发电有限责任公司，系本公司控股子公司，2017 年 6 月被鹤淇公司吸收合并后注销
豫能检修、检修公司	指	河南豫能电力检修工程有限公司，系本公司控股子公司
豫煤交易中心、煤炭交易中心、交易中心	指	河南煤炭储配交易中心有限公司，系本公司控股子公司
豫能新能源公司、新能源公司	指	河南豫能新能源有限公司，系本公司全资子公司
能源科技公司、售电公司	指	河南豫能能源科技有限公司，系本公司全资子公司
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
豫能菲达环保、环保公司	指	河南豫能菲达环保有限公司，系本公司联营公司，本公司持股比例 35%
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

释义项	指	释义内容
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、公司信息

股票简称	豫能控股	股票代码	001896
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	河南豫能控股股份有限公司		
公司的中文简称	豫能控股		
公司的外文名称（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		
注册地址	郑州市金水区农业路东 41 号 B 座 8-12 层		
注册地址的邮政编码	450008		
办公地址	郑州市金水区农业路东 41 号 B 座 8-13 层		
办公地址的邮政编码	450008		
公司网址	http://www.yuneng.com.cn		
电子信箱	yuneng@vip.126.com		

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 12 层	郑州市农业路东 41 号投资大厦 B 座 12 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、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	证券时报、上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	发展计划部

四、注册变更情况

组织机构代码	91410000170011642P
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区东长安街 1 号东方广场安永大楼 17 层 01-12 室
签字会计师姓名	李继新、王怡

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、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

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	8,089,292,687.79	8,081,518,818.00	0.10%	8,760,242,374.99
归属于上市公司股东的净利润（元）	100,142,622.47	-660,400,546.87	115.16%	53,533,508.11
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	66,762,840.36	-681,603,386.35	109.79%	-69,139,144.99
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,575,564,903.57	1,060,895,462.79	48.51%	572,968,704.23
基本每股收益（元/股）	0.0870	-0.5740	115.16%	0.047
稀释每股收益（元/股）	0.0870	-0.5740	115.16%	0.047
加权平均净资产收益率	1.74%	-10.96%	12.70%	0.86%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
总资产（元）	19,979,596,283.29	21,310,873,234.87	-6.25%	20,896,357,015.95
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,804,948,530.79	5,693,179,956.26	1.96%	6,353,580,503.13

七、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。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,895,796,112.45	1,826,551,601.11	2,699,484,772.38	1,667,460,201.85
归属于上市公司股东的净利润	44,743,244.28	-17,083,094.92	173,998,620.81	-101,516,147.70
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	30,825,369.34	-23,515,422.75	166,838,818.58	-107,385,924.81
经营活动产生的现金流量净额	491,977,227.55	-25,105,661.45	780,638,649.02	328,054,688.45

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	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）	8,953,326.03	-3,956,239.54	3,326,712.62	子公司新能源公司处置其子公司股权取得的投资收益 1577 万元，子公司新能源公司核销部分风电项目前期费用 775.62 万元；报告期丧失对菲达环保的实质控制权而产生的利得为 105.46 万元；其他为子公司处置固定资产产生损失。

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,599,775.17	8,924,024.21	74,810,232.64	摊销以前年度确认的递延收益 370.23 万元；子公司交易中心收到土地平整费奖励 165 万元；子公司鹤壁鹤淇、新乡中益、检修公司收到稳岗补贴 83.05 万元，子公司鹤壁鹤淇收到企业党的建设先进单位奖励 126.00 万元；子公司检修公司收到税收返还 15.69 万元。
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			58,840,292.17	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			-8,017,416.29	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		-4,158,000.00	-10,063,000.00	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	1,000,000.00	807,708.80	757,814.80	子公司南阳天益转回的坏账准备。
对外委托贷款取得的损益	175,231.13	112,033.03		为联营企业润电能源提供委托贷款取得的利息收入。
受托经营取得的托管费收入	18,867,924.98	18,867,925.08	18,867,925.18	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	3,071,981.84	1,989,170.32	10,444,651.27	主要包括子公司鹤壁鹤淇、鹤壁丰鹤等核销无法支付款项结转收入 207.74 万元；子公司南阳天益、南阳鸭电、鹤壁鹤壁、鹤壁丰鹤、新乡中益收到考核罚款收入 230.06 万元；子公司鹤壁丰鹤等罚款支出 88.04 万元
减：所得税影响额	5,621,506.80	1,683,000.52	23,009,328.93	
少数股东权益影响额（税后）	666,950.24	-299,218.10	3,285,230.36	
合计	33,379,782.11	21,202,839.48	122,672,653.10	--

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

公司是河南省内唯一一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、发电设备检修和环境保护等。

（一）火电项目投资管理业务

公司控股在运火电总装机为5,990MW，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1×350MW亚临界发电机组。应急备用电源容量350MW，为鸭电公司#2机组（350MW亚临界发电机组）。控股装机规模占河南省公用燃煤总装机容量容量的10.90%。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

抓住“公转铁”有利时机，依托兴县集运站及鹤壁煤炭物流园区位优势，大力开拓瓦日铁路沿线发运市场，积极搭建无车承运人网络货运平台。围绕煤炭大宗产业链中的“交易+物流+金融+数据”四大要素，构建采购、分销、仓储、配送及金融服务为一体的供应链协同平台。基于互联网思维和互联网技术，打造涵盖线上线下交易、供应链金融、大数据开发、多式联运等新模式、新业态的立体式、多维度的供应链业务。

2. 新能源业务

新能源产业致力于参与国家能源互联网建设和可再生能源电力绿色证书交易、碳减排交易、节能量交易的支撑平台，携手合作，构建生态，目前在建风电项目共计366MW，研究推动智能化光伏、充电桩业务。

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。积极开展市场电量交易，报告期内共完成市场电量142.49亿千瓦时。

4. 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、物资交易管控三个平台，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%。

5. 环境保护业务

围绕火电生产过程中气、水、固废等环境治理要素，以专业化管理和市场化运作拓展环保业务。

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
------	--------

主要资产	重大变化说明
在建工程	比期初增加 36.13%，主要原因一是子公司交易中心物流园区、铁路专用线等项目基建投入增加；二是孙公司桐柏凤凰风电项目、镇平风电项目基建投入增加；三是子公司根据政府大气环保要求煤场封闭投入增加。
应收账款	比期初减少 30.27%，主要原因一是子公司交易中心推进应收煤款和保理款的催收清欠结算，二是通过债权债务抵消协议，交易中心应收中孚实业等公司煤款同比减少。
应收款项融资	比期初减少 36.01%，根据新金融工具准则于 2019 年 1 月 1 日将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金融资产，列报为应收款项融资。减少主要原因是子公司交易中心报告期煤炭贸易业务减少，应收款项融资相应减少。
存货	比期初减少 30.04%，主要原因是发电子公司库存燃煤减少。
一年内到期的非流动资产	比期初减少 100.00%，主要原因是 2019 年 9 月底，公司丧失对环保公司控制权，其不再纳入合并范围所致。
其他流动资产	比期初减少 56.22%，主要原因一是子公司鹤壁鹤淇收到税局退还的预交企业所得税；二是子公司鹤壁鹤淇基建期工程留抵进项税额减少。
长期应收款	比期初减少 97.77%，主要原因是 2019 年 9 月底，公司丧失对环保公司控制权，其不再纳入合并范围所致。
长期待摊费用	比期初增加 157.43%，主要原因是子公司新能源公司风电项目生产准备费投入增加。
其他非流动资产	比期初增加 84.09%，主要原因是新能源公司在建桐柏凤凰风电场、镇平县风电场预付大型设备款增加。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司资产结构优良、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，控股装机规模占河南省公用燃煤总装机容量的10.90%。多业并举，多轮驱动，传统火电提质增效，打造煤炭物流基地，加快清洁能源布局，开辟配电网市场，创新电力运维科技，拓展环保节能业务，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，面对经济增速下滑、社会用电量增长乏力、电力市场化改革加快、火电机组产能过剩的复杂经营环境，豫能公司在董事会的领导下，坚持党建统领，着力抓重点、难点工作，着力创新发展、管理提升，保持稳步发展势头，实现了效益提升目标。截至2019年底，公司资产总额199.80亿元，归属于母公司净资产58.05亿元。2019年度，公司合并口径实现营业收入80.89亿元，其中主营业务收入78.32亿元。归属于母公司的净利润1.00亿元。

（一）生产经营情况

公司紧密跟踪政策形势变化，坚持问题导向，持续加强市场营销、燃料及生产管理，深入内部挖潜，实现提质增效。

狠抓电量市场营销，积极开拓供热市场。加强政策和市场研判，健全营销体制，密切跟踪电力供需形势变化，及时调整市场交易策略。报告期内，公司控股发电企业完成发电量223.3亿千瓦时，同比增加5.65%；供热量378.6万吉焦，同比增长34.1%；结算电价327.64元/千千瓦时（不含税），同比上升20.99元/千千瓦时（不含税）；积极开展市场电量交易，完成市场电量142.49亿千瓦时。

强化燃料全过程管理。加强市场走势研判，把握采购节奏，强化对标管理，有效降本增效。燃料单位成本204.69元/千千瓦时，同比下降21.08元/千千瓦时。

加强生产运行管理。克服河南区域机组利用小时数偏低、频繁深度调峰等对机组运行效率的不利影响，通过精益生产管理，持续提升生产管理水平。发电煤耗292.80克/千瓦时，同比降低1.79克/千瓦时；供电煤耗308.47克/千瓦时，同比降低0.83克/千瓦时。

做好内部挖潜。强化资金管理集中管控，利用归集资金发放网银贷款37.41亿元，节约财务费用3020万元。强化粉煤灰综合利用、废旧物资回收等多经业务，拓宽增收渠道，积极争取政策性奖励，其他业务利润同比增加2906万元。

（二）创新发展方面

积极研究能源相关新兴业务领域，优化要素资源配置，构建多能互补综合能源体系。成立能源技术中心，开展“能源专家100”人才工程建设，打造豫能控股人力资源中台。鹤淇发电开展新技术试验验证，循环水中水使用比例提高了32%，#1机组取得河南省60万等级机组水效标杆评比第一名，荣获河南省2019年度水效标杆领跑机组荣誉称号。丰鹤发电拓展思路，提前谋划，提出的供暖“互调互剂”思路得到省级认可，“引鹤入安”远距离低能耗供热项目完成研究，化工园区工业蒸汽项目稳步推进。检修公司取得电力工程施工总承包三级资质，与交易中心联合创建“中原e购”交易管控平台。鸭电天益率先开展铁路发运业务，发运河沙2万余吨。

（三）党建统领方面

公司始终把党的建设摆在首位，结合“不忘初心、牢记使命”主题教育，深入开展“大学习、大调研”活动，对事关公司扭亏增盈工作的重大问题问题整改落实，强化上层提思维，中层换方式，基层换方法，提高效率，将改革攻坚任务层层压实，形成了齐抓共管、合力攻坚的良好工作局面。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	8,089,292,687.79	100%	8,081,518,818.00	100%	0.10%
分行业					
发电企业	7,005,288,061.27	86.60%	6,199,894,106.46	76.72%	12.99%
煤炭企业	826,636,132.97	10.22%	1,523,688,369.02	18.85%	-45.75%
其他	257,368,493.55	3.18%	357,936,342.52	4.43%	-28.10%
分产品					
发电、供热	7,005,288,061.27	86.60%	6,199,894,106.46	76.72%	12.99%
煤炭销售	826,636,132.97	10.22%	1,523,688,369.02	18.85%	-45.75%
其他	257,368,493.55	3.18%	357,936,342.52	4.43%	-28.10%
分地区					
华中地区	8,089,292,687.79	100.00%	8,081,518,818.00	100.00%	0.10%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
发电企业	7,005,288,061.27	6,336,740,990.77	9.54%	12.99%	-3.56%	15.52%
煤炭企业	826,636,132.97	813,614,359.71	1.58%	-45.75%	-46.11%	0.67%
分产品						
发电、供热	7,005,288,061.27	6,336,740,990.77	9.54%	12.99%	-3.56%	15.52%
煤炭销售	826,636,132.97	813,614,359.71	1.58%	-45.75%	-46.11%	0.67%
分地区						
华中地区	8,089,292,687.79	7,287,810,704.66	9.91%	0.10%	-12.69%	13.20%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
发电企业	销售量	万千瓦时	2,104,656.6	1,993,795.73	5.56%
	生产量	万千瓦时	2,233,432.53	2,113,928.79	5.65%
煤炭企业	销售量	吨	1,687,713.72	3,393,185.63	-50.26%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司煤炭销售4,535,466.39吨，其中对内部单位销售2,847,752.67吨，对外部客户销售1,687,713.72吨；2018年度煤炭销售6,626,701.3吨，其中对内部单位销售3,233,515.67吨，对外部客户销售3,393,185.63吨。本报告期对外部客户销售较上年度减少1,705,471.91吨，减幅50.26%。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
发电企业	燃料成本	4,400,492,236.53	60.38%	4,565,959,432.98	54.70%	-3.62%
发电企业	人工成本	356,063,860.07	4.89%	360,830,697.25	4.32%	-1.32%
发电企业	折旧	986,696,155.88	13.54%	1,050,643,448.60	12.59%	-6.09%
煤炭销售	煤炭成本	813,614,359.71	11.16%	1,509,844,299.32	18.09%	-46.11%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

详见第十二节、八、合并范围变更。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	7,429,317,929.86
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	91.84%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.35%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	国网河南省电力公司	6,880,110,422.54	85.05%
2	华润电力投资有限公司	272,976,424.39	3.37%
3	中国华能集团有限公司	143,535,082.53	1.77%
4	国家电投集团河南省电力燃料有限公司	81,118,860.79	1.00%
5	盾安天津节能系统有限公司	51,577,139.61	0.64%
合计	--	7,429,317,929.86	91.84%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

其中，中国华能集团有限公司旗下华能国际控股公司华能沁北发电有限责任公司为联营企业，本报告期公司子公司交易中心向华能沁北销售煤炭收入27,914,780.48元，占年度销售总额比例为0.35%。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,270,605,550.33
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	22.56%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	晋豫鲁铁路通道股份有限公司	357,640,040.74	6.35%
2	中国华电集团有限公司	295,522,912.42	5.25%
3	明阳智慧能源集团股份公司	224,850,000.00	3.99%
4	中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	199,589,194.12	3.54%
5	长治市泰中煤炭销售有限公司	193,003,403.05	3.43%
合计	--	1,270,605,550.33	22.56%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	8,546,753.10	10,917,343.85	-21.71%	
管理费用	143,659,089.73	131,497,702.29	9.25%	
财务费用	392,543,126.49	393,821,813.79	-0.32%	

4、研发投入

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	8,476,509,214.45	9,213,284,962.85	-8.00%
经营活动现金流出小计	6,900,944,310.88	8,152,389,500.06	-15.35%
经营活动产生的现金流量净额	1,575,564,903.57	1,060,895,462.79	48.51%
投资活动现金流入小计	38,486,202.81	94,866,788.77	-59.43%
投资活动现金流出小计	922,201,078.26	1,199,612,968.28	-23.13%
投资活动产生的现金流量净额	-883,714,875.45	-1,104,746,179.51	20.01%
筹资活动现金流入小计	5,158,185,330.40	6,364,792,977.42	-18.96%
筹资活动现金流出小计	5,888,818,524.58	6,488,806,513.85	-9.25%
筹资活动产生的现金流量净额	-730,633,194.18	-124,013,536.43	-489.16%
现金及现金等价物净增加额	-38,783,166.06	-167,864,253.15	76.90%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

“经营活动产生的现金流量净额”同比增加48.51%，主要原因：本报告期上网电量、结算电价同比上升，燃煤采购单价同比下降。

“投资活动现金流入”同比减少59.43%，主要原因：上期收到华能沁北分红款和子公司新乡中益收回送出工程处置款，本期无此类业务。

“投资活动现金流出”同比减少23.13%，主要原因：一是本报告期子公司交易中心及新能源公司项目建设支出同比减少；二是子公司鹤壁鹤淇支付基建期欠款减少。

“投资活动产生的现金流量净额”同比增加20.01%，主要原因：受购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金同比减少影响，投资活动现金流入减少额小于投资活动现金流出减少额。

“筹资活动产生的现金流量净额”同比减少489.16%，主要原因：本报告期银行承兑到期解付款同比增加。

“现金及现金等价物净增加额”同比增加76.90%，主要原因：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。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期经营活动产生的现金净流量为15.76亿元，与本年度净利润0.82亿元的差额为14.94亿元，主要原因：一是固定资产折旧9.89亿元、无形资产摊销0.15亿元、财务费用4.04亿元、资产减值损失0.46亿元减少净利润但不影响经营活动现金净流量；二是递延所得税资产减少0.21亿元，减少净利润但不影响经营活动现金净流量；三是本报告期经营性应收项目减少5.08亿元，经营性应付减少6.60亿元，存货减少1.87亿元。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	16,835,976.57	12.96%	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
公允价值变动损益	0.00	0.00		
资产减值	45,817,320.22	35.28%	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	4,970,686.54	3.83%	主要为子公司鹤壁鹤淇、鹤壁丰鹤等无需支付的款项转入；子公司收到的土地平整、财税贡献等奖励。	不具有可持续性
营业外支出	9,624,856.19	7.41%	主要为子公司新能源公司核销无法继续投建风电项目发生的前期费用。	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：元

	2019 年末		2019 年初		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	882,240,168.78	4.42%	839,031,876.63	3.93%	0.49%	
应收账款	1,227,374,663.44	6.14%	1,760,222,360.35	8.25%	-2.11%	
存货	504,609,103.70	2.53%	721,240,883.21	3.38%	-0.85%	
投资性房地产	11,433,969.68	0.06%	11,955,374.12	0.06%	0.00%	
长期股权投资	552,823,785.86	2.77%	512,529,437.18	2.40%	0.37%	
固定资产	11,242,037,995.62	56.27%	12,188,115,464.52	57.13%	-0.86%	

	2019 年末		2019 年初		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		
在建工程	3,093,073,641.95	15.48%	2,272,190,914.89	10.65%	4.83%	
短期借款	3,299,710,154.67	16.52%	2,112,760,000.00	9.90%	6.62%	
长期借款	5,937,400,780.67	29.72%	6,926,917,266.71	32.47%	-2.75%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4.其他权益工具投资	58,055,000.00		38,428,000.00					58,428,000.00
金融资产小计	58,055,000.00		38,428,000.00					58,428,000.00
上述合计	58,055,000.00		38,428,000.00					58,428,000.00
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

详见第十二节、七、55所有权或使用权受到限制的资产。

五、投资状况

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
618,445,247.47	1,334,602,661.85	-53.66%

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(如有)	披露索引(如有)
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	495,807.95	否		
合计	--	--	7,000,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	495,807.95	--	--	--

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(如有)	披露索引(如有)
新能源镇平县风电场	自建	是	风力发电	12,019,919.40	18,020,549.09	金融机构贷款	7.00%	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
新能源长垣豫能100MW风电场	自建	是	风力发电	6,097,707.22	8,345,279.93	金融机构贷款	1.00%	0.00	0.00	尚在建设期	2019年08月03日	证券时报或巨潮资讯网
新能源濮阳县豫能8MW风电场	自建	是	风力发电	1,735,500.69	2,899,204.49	金融机构贷款	6.00%	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
新能源正阳豫能28MW风电场	自建	是	风力发电	2,726,980.71	6,545,529.57	金融机构贷款	3.00%	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

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(如有)	披露索引(如有)
新能源桐柏凤凰风电场	自建	是	风力发电	137,444,991.58	263,259,254.16	金融机构贷款	33.00%	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
新能源淇县古灵山风电场项目	自建	是	风力发电	3,865,257.20	6,035,235.77	金融机构贷款	2.00%	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
新能源郸城分散式风电场项目	自建	是	风力发电	2,884,017.71	4,407,844.57	金融机构贷款	2.00%	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
新能源西华分散式风电场	自建	是	风力发电	2,026,492.63	3,961,745.92	金融机构贷款	3.00%	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
中益长垣益通生物质热电项目	自建	是	生物质发电	11,414,402.78	11,414,402.78	自有资金	4.00%	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
交易中心鹤壁物流园区工程	自建	是	煤炭物流	45,255,305.09	505,858,048.55	金融机构贷款	81.00%	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
交易中心鹤壁园区管带机A标段	自建	是	煤炭物流	60,784,163.23	260,158,879.78	金融机构贷款	84.00%	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
交易中心鹤壁园区铁路专用线	自建	是	煤炭物流	14,439,256.82	272,606,736.15	金融机构贷款	95.00%	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

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(如有)	披露索引(如有)
交易中心兴县铁路煤炭集运专用线项目	自建	是	煤炭物流	310,751,252.41	1,369,046,278.97	金融机构贷款	83.00%	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
合计	--	--	--	611,445,247.47	2,732,558,989.73	--	--	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。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
景成新能源投资有限公司	浚县豫能风力发电有限公司 51% 股权	2019 年 01 月 25 日	1,577	1,577	增加投资收益	14.68%	评估值	否	无	是	是	2018 年 12 月 19 日	巨潮资讯网或证券时报

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
天益公司	子公司	对 2*600MW 燃煤发电机组项目、清洁能源项目的投资与建设；燃煤发电、光伏发电；粉煤灰销售	770,730,000.00	2,205,820,555.70	872,262,908.84	1,559,671,663.25	143,871,376.06	106,893,860.88
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	1,038,410,000.00	1,063,052,663.55	734,954,408.33	604,351,602.53	-43,266,424.01	-43,414,649.60

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
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。	1,032,001,052.00	3,997,374,417.68	1,000,219,310.33	1,611,823,121.37	75,699,548.20	54,729,163.54
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、高新技术的开发和经营；建筑工程与设备租赁。	1,157,680,000.00	5,224,948,003.22	1,630,938,777.51	2,084,855,223.90	6,553,680.14	6,268,959.95
丰鹤公司	子公司	2*600MW 发电项目工程的建设生产经营。节能项目开发，粉煤灰、石膏及蒸汽的销售与综合利用，房屋、机械设备租赁，物资销售。	760,000,000.00	2,452,542,957.64	628,683,951.68	1,380,849,138.10	15,411,468.19	8,053,709.97
交易中心	子公司	煤炭销售、运输、配送、仓储、搬运装卸；煤炭信息咨询及服务；煤炭供应链管理；资产管理	300,000,000.00	3,991,804,062.48	214,277,713.18	2,149,377,905.83	-95,159,460.55	-70,181,290.03

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，发电企业天益公司、鸭电公司、中益公司、鹤淇公司、丰鹤公司共实现营业收入7,241,550,749.15元，同比增

加14.12%；净利润132,531,044.74元，同比增加117.23%，主要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；交易中心实现营业收入2,149,377,905.83元，同比减少31.63%；净利润-70,181,290.03元，同比下降43.59%，主要因为煤炭销售业务减少，对外部客户销售数量同比减少50.26%。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业竞争格局和变化趋势

从电力供需看，根据中电联发布的《2019-2020年度全国电力供需形势分析预测报告》，2020年在稳中求进工作总基调和国家宏观政策逆周期调节的大背景下，2020年全社会用电量将延续平稳增长，在没有大范围极端气温影响的情况下，预计2020年全国全社会用电量比2019年增长4%-5%。但疫情导致企业复工复产推迟，预计对电力需求产生一定影响。同时，随着外电入豫和新增新能源装机的增加，河南省火电竞争将进一步加剧。

从电煤供需看，浩吉铁路的开通有利于缓解山西和河南省动力煤阶段性、区域性供需紧张的局面，可一定程度上起到抑制山西、河南地区煤价上涨的作用。

从电价政策看，取消了煤电价格联动机制，将标杆上网电价机制改为“基准价+上下浮动”的市场化机制，基准价按各地现行燃煤发电标杆上网电价确定，浮动范围为上浮不超过10%、下浮原则上不超过15%，具体电价由发电企业、售电公司、电力用户等通过协商或竞价确定，煤电市场化改革再进一步。

从市场竞争格局来看，随着煤电市场化改革逐步深化，公司大容量、高参数机组占比较高，在市场竞争中具有一定的优势。根据河南省2020年大气、水、土壤污染防治实施方案的要求，将加快推进30万千瓦及以上热电联产机组供热半径 15 公里范围内的燃煤锅炉和落后燃煤小热电关停整合，有助于市场进一步向大机组集中。

（二）新年度经营计划

2020年公司将按照董事会的工作部署和总体安排，坚持党建统领，以质量变革为主体，牢牢把握效率变革主线，以动力变革为基础，着力促改革、调结构、防风险、提素质，加快培育新的增长点，加快推进体制机制创新，持续提升管控能力、提升发展质量、提升经济效益，确保全年任务目标的完成，努力实现豫能公司成为新型综合能源服务商的新跨越。

重点抓好以下工作。

一是坚持党建统领，以深入学习贯彻党的十九大精神和弘扬革命传统、党性教育为重点，加强党员干部思想教育，强化党员干部宗旨意识和责任意识；统筹推进企业文化建设，打造具有豫能特色的企业文化体系。

二是加快资产结构优化升级。做优做精主业，加快培育新的增长点。重点发展新能源产业，加快推进8个存量风电项目进度，研究推动分布式能源微电网系统建设。加快热力市场开拓，完成丰鹤发电宝山园区供汽项目。搭建交易管控平台，规范采购管理流程，实现联储备件库的信息化管理，降低采购成本。重点做好物流贸易和供应链金融业务，着力打造兴县、鹤壁两个煤炭物流枢纽，向行业标杆企业对标。

三是强化生产经营管理，夯实存量资产盈利基础。坚守安全环保红线，着力构建双重预防体系，持续降低能耗水平和污染物排放强度，力争节能环保工作和指标行业“双领先”。加强生产过程的精准管理。向市场营销要效益，着力健全“以客户为中心”经营新机制，重点拓展大用户直供电业务。创新财务管理，实现财务管理由核算型向集中管控型、价值创造型的根本转变，加大授信储备，拓宽融资方式和渠道，保障项目建设及经营资金需求。

四是深化体制机制改革，释放发展活力。坚持分层改革，推进组织机构优化，让分配改革增强动力，实现精准考核，强化绩效激励作用。创新团队建设，加快推进干部队伍年轻化建设。打造员工全职业生涯赋能和提质计划，努力形成员工素质全面达标、人才队伍充足胜任、人力资本价值不断提升的良好局面。

（三）风险及应对

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。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。

对策：抓住“公转铁”有利时机，依托兴县集运站及鹤壁煤炭物流园区位优势，大力开拓瓦日铁路沿线发运市场，做好基建期向运营期过渡，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，控制原材料价格波动风险。

2. 电量风险

受疫情和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。

对策：推进并实施能源科技公司专业化管理、市场化运营，着力健全“以客户为中心”经营新机制，重点拓展大用户直供电业务，开展“保姆式”和“点对点”服务，实施分类管理。提供能源管理、需求侧管理等差异化增值服务，努力扩大市场份额。

3. 电价风险

2020年1月1日起取消煤电价格联动机制，将现行标杆上网电价机制，改为“基准价+上下浮动”的市场化机制。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：深入挖掘差异化竞争优势，最大限度争取基础电量。加强市场信息和大数据的分析研判，把机组检修、技改安排与电力、煤炭市场情况有机衔接起来，多发效益电量。

4. 自身存在的结构性风险

目前，公司装机主要为火电机组，新业态尚处起步及培育阶段，资产结构有待进一步优化。

对策：加快培育新的增长点。积极研究能源相关新兴业务，加快推进业务转型；组织开展机组供热改造，加快热力市场开拓。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2019年01月20日	电话沟通	个人	咨询公司业绩情况
2019年03月06日	电话沟通	个人	咨询公司业绩情况
2019年04月10日	电话沟通	个人	咨询公司业绩情况
2019年05月15日	电话沟通	机构	咨询公司投资情况
2019年06月27日	电话沟通	个人	全景网网上接待日咨询
2019年08月17日	电话沟通	个人	公司业绩、原材料价格
2019年09月04日	电话沟通	个人	公司业绩、行业情况
2019年11月21日	电话沟通	个人	咨询公司业绩情况
2019年12月25日	电话沟通	机构	咨询公司煤炭业务开拓情况

注：1、接待方式指实地调研、电话沟通、书面问询等方式。

2、接待对象类型指机构、个人、其他。

接待次数	9
接待机构数量	2
接待个人数量	7

接待其他对象数量	0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息	否

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况不适用。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份) 现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式) 占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2019 年	0.00	100,142,622.47	0.00%			0.00	0.00%
2018 年	0.00	-660,400,546.87	0.00%			0.00	0.00%
2017 年	0.00	53,533,508.11	0.00%			0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

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

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

1、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尚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

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东或实际控制人的期间内持续有效且不可变更或撤销。	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	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。

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
			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。			
	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。	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。2. 公司 2017 年度重大资产重组完成前，标的公司与燃料公司的相关业务往来均在平等、自愿的基础上，遵守公平、公允、等价有偿等原则进行；重组完成后，标的公司未与燃料公司签订燃料采购等合同、或进行相关业务。
	河南投资集团有限公司	保障独立性	投资集团于 2009 年出具《关于保障与河南豫能控股股份有限公司独立性的承诺函》，承诺：投资集团作为其控股股东将在重大资产置换完成后继续从业务、资产、财务、人员、机构等方面与上市公司保持相互独立，豫能控股将继续具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力，保证豫能控股的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。	2009 年 08 月 11 日	长期有效	截至目前，该承诺仍在履行过程中，承诺人无违反承诺的情况。

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
	河南投资集团有限公司	保障独立性	投资集团于 2017 年度重大资产重组期间承诺：为保障豫能控股的独立性，本公司作为其控股股东将在此次重大资产置换完成后，继续从业务、资产、财务、人员、机构等方面与豫能控股保持相互独立，豫能控股将继续具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力；保证豫能控股的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。	2017 年 04 月 27 日	长期有效	截至目前，该承诺仍在履行过程中，承诺人无违反承诺的情况。
	河南投资集团有限公司	解决债权债务瑕疵	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担保或代为清偿相关债务。投资集团履行担保责任或代为清偿相关债务后，视为豫能控股履行置出债务的行为，投资集团不会因此向豫能控股主张任何清偿权利，豫能控股无需向投资集团支付任何对价或补偿。如豫能控股已先行偿还了债务，投资集团应在接到豫能控股书面通知之日起十日内将豫能控股已向债权人支付的金额全额支付给豫能控股。	2009 年 08 月 11 日	长期有效	截至目前，未发生相关债权人要求豫能控股提供担保或清偿债务的情况，承诺人无违反上述承诺的情况。
	河南投资集团有限公司	其他承诺	在公司 2017 年重大资产重组的过程中，投资集团承诺：1. 关于保证为本次交易所提供的信息真实性、准确性、完整性的承诺：本公司保证为本次交易所提供的信息真实、准确、完整，如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给上市公司或者投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任。如本次交易因涉嫌所提供或披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确以前，本公司承诺不转让豫能控股拥有权益的股份。2. 关于交易标的相关情况的承诺：本公司为所持有的华能沁北发电有限责任公司 35% 股权、鹤壁同力发电有限责任公司 97.15% 股权及鹤壁丰鹤发电有限责任公司 50% 股权的最终和真实所有方，合法拥有本次交易标的资产的完整权利。本公司所持有的华能沁北发电有限责任公司 35% 股权、鹤壁同力发电有限责任公司 97.15% 股权及鹤壁丰鹤发电有限责任公司 50% 股权不存在质押、冻结、司法拍卖、受托持股、设置信托或其他股东权利受到限制的情形或其他利益安排，该等股权亦不存在涉及诉讼、仲裁、司法强制执行等争议事项或者妨碍权属转移的其他情况。本次交易的标的资产权属状况清晰，过户或转移不存在实质性法律障碍。针对鹤壁丰鹤部分收费权为本公司提供质押担保事项，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，	2017 年 04 月 27 日	长期有效	未有违反承诺情况。

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
			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。
	财通基金管理有限公司；大成基金管理有限公司；第一创业证券股份有限公司；平安大华基金管理有限公司；信诚基金管理有限公司	股份限售承诺	2017 年的重组配套募集资金发行对象的 5 名特定投资者，即第一创业证券股份有限公司、信诚基金管理有限公司、大成基金管理有限公司、平安大华基金管理有限公司、财通基金管理有限公司均承诺：其认购的股票限售期为自新增股份上市之日起 12 个月，并申请中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司进行相关股份锁定程序。	2017 年 04 月 27 日	2018 年 04 月 27 日	2017 年重大资产重组时，向前述 5 名特定投资者非公开发行股份 74,243,397 股，锁定期一年，期间 5 名特定投资者无违反承诺的情况。锁定期到期后，该股份于 2018 年 5 月 9 日解除限售，该承诺已履行完毕。
	河南投资集团有限公司	股份限售承诺	在公司 2017 年重大资产重组的过程中，（一）关于本次重组新增豫能控股股份，投资集团承诺如下：1.本公司在本次交易中认购的豫能控股股份，自新增股份上市之日起 36 个月内不得转让。2.本次交易完成后 6 个月内如豫能控股股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，本公司持有豫能控股股票的锁定期自动延长至少 6 个月。3.本次交易完成后，本公司由于豫能控股送股、转增股本等原因增持的豫能控股股份，亦应遵守上述约定。4.若上述安排规定与中国证券监督管理委员会或深圳证券交易所的最新监管规定不相符，本公司将根据相关监管规定进行相应调整。限售期满后，股份转让将按照中国证券监督管理委员会或深圳证券交易所的相关规定执行。（二）关于交易前持有的豫能控股股份，投资集团承诺如下：本公司在本次交易完成前持有的豫能控股股份，在本公司本次交易中认购取得的豫能控股股票在深圳证券交易所上市之日起 12 个月内不以任何方式转让，如该等股份由于豫能控股送红股、转增股本等原因而增加的，增加的股份亦遵照前述 12 个月的锁定期进行锁定。若上述锁定股份的承诺与证券监管部门的最新监管意见不符的，本公司将根据相关证券监管部门的监管意见进行相应调整。	2017 年 04 月 27 日	2020 年 04 月 10 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。
承诺是否按时履行						是

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
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

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

四、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。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

为规范公司会计核算，确保信息披露质量，2019年8月21日，公司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》，同意公司根据《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：

（一）会计政策及会计核算制度变更概述

1. 变更的原因

一是财政部修订财务报表格式。财政部于2019年4月30日发布了《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）（简称“财会〔2019〕6号”）的通知，要求执行企业会计准则的非金融企业按照企业会计准则和财会〔2019〕6号的要求编制财务报表，企业2019年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表均按财会〔2019〕6号要求编制执行。二是财政部修订和发布企业会计准则。财政部于2017年发布和修订了《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》及《企业会计准则第37号——金融工具列报》（统称“新金融工具准则”）。

2. 变更前的会计政策

变更前，执行财政部发布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告及其他相关规定。

3. 变更后的会计政策

本次变更后，公司将执行财政部发布的财会〔2019〕6号的有关规定和《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》及《企业会计准则第37号——金融工具列报》，其他未变更部分仍按照财政部前期印发的《企业会计准则—基本准则》及各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告及其他相关规定。

（二）本次会计政策及会计核算制度变更对公司的影响

1. 财务报表格式调整

(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。

(三) 本次修订对公司财务报表的影响

本次会计政策变更会对财务报表格式和部分科目列示产生影响；根据新金融工具准则衔接规定相关要求，新旧准则转换累计影响结果仅对期初留存收益或其他综合收益进行调整。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

详见第十二节财务报告、八、合并范围变更。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
------------	--------------------

境内会计师事务所报酬（万元）	35
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	李继新、王怡
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3 年

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本年度，公司聘请安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）担任内部控制审计机构，期间共支付内控审计费20万元。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十二、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。

十三、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。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、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。

十六、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	-	1,992.21	9.05%	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 B80 版
濮阳豫能发电有限责任公司、郑州豫能热电有限公司及投资集团其他子公司	同受投资集团控制	销售	销售煤炭	市场价	-	14,911.09	18.04%	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 B80 版
河南平原同力建材有限公司、鹤壁同力建材有限公司等其他投资集团子公司	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	-	3,936.95	15.84%	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 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	-	30,890.06	4.48%	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 B80 版
郑州丰元电力工程设备有限公司等投资集团其他下属子公司	同受投资集团控制	提供服务	提供检修维护等服务	市场价	-	1,642.83	31.03%	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 B80 版

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
河南天地酒店有限公司等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	-	358.58	8.02%	160	是	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
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	-	314.69	46.52%	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 B80 版
河南投资集团有限公司	控股母公司	受托管理	代管资产	市场价	-	1,886.79	100.00%	2,000	否	现金	-	2019年04月17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
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	-	4,720.75	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				--	--	60,653.95	--	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(如有)				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权

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		800	4.57%	17.52	0
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增加利息收入 17.52 万元，增加利润总额 17.52 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	143,200	141,200		3,730.72	91,000	
河南投资集团燃料有限公司	同受投资集团控制	提供贷款	2,600	800	800		164.86	2,600	
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				10.37	600	
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	9,284		9,284		343.8		
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		上述应付关联方债务增加在建工程 330.96 万元，增加财务费用 3,399.76 万元，减少利润总额 3,399.76 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。

十七、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2000万元（税前）。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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	1,886.79	《股权委托管理协议》	增加公司营业收入	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314.69万元。

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》，同意公司子公司丰鹤发电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。后续因资金市场形势变化，丰鹤发电根据自身资金情况，决定不再与工银租赁开展此项融资租赁（售后回租）业务。

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>)。

<4>孙公司与国银租赁、交银租赁实施融资租赁（售后回租）业务

2019年12月30日，公司董事会2019年第10次临时会议审议通过了《关于孙公司开展融资租赁业务并为其提供担保的议案》，同意公司孙公司山西豫能兴鹤铁路联运有限公司（简称“山西豫能兴鹤”）与国银金融租赁股份有限公司（简称“国银租赁”）开展融资租赁业务，融资金额3.9亿元，期限8年；与交银金融租赁有限责任公司（简称“交银租赁”）开展融资租赁业务，融资金额8亿元，期限8年。

相关公告详见2020年1月2日《证券时报》B47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

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
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	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
公司（子公司对母公 司的担保）	2019年12 月10日	38,000	2020年01月13 日	38,000	质押	24个月	否	否
报告期内审批的对外担保额度合 计（A1）			38,000	报告期内对外担保实际发 生额合计（A2）				38,000
报告期末已审批的对外担保额度 合计（A3）			38,000	报告期末实际对外担保余 额合计（A4）				38,000

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	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	2018年06月29日	30,000	连带责任保证	120个月	否	否
豫煤交易中心	2016年12月21日		2017年03月24日	50,000	连带责任保证;抵押	90个月	否	否
凤凰风电	2018年01月20日	64,000	2019年11月28日	29,837.91	连带责任保证;抵押	180个月	否	否
尖山峰风电	2018年01月20日	30,000					是	否
镇平风电	2019年05月31日	22,000	2019年11月04日	5,500	连带责任保证;质押	240个月	否	否
淇县风电	2019年08月03日	31,800			连带责任保证;抵押	240个月	否	否
正阳县风电	2019年08月03日	17,300			连带责任保证;质押	240个月	否	否
西华县风电	2019年08月03日	12,400			连带责任保证;质押	240个月	否	否
郸城县风电	2019年08月03日	18,000			连带责任保证;质押	240个月	否	否
濮阳县风电	2019年08月03日	5,200			连带责任保证;质押	240个月	否	否
长垣县风电	2019年08月03日	53,000			连带责任保证;质押	240个月	否	否
兴县集运站项目	2020年01月02日	119,000	2020年02月26日	39,000	连带责任保证	96个月	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			278,700	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				74,337.91
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			452,702	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				154,337.91
子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	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
公司担保总额 (即前三大项的合计)								

报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	316,700	报告期内担保实际发生额 合计 (A2+B2+C2)	112,337.91
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	490,702	报告期末实际担保余额合 计 (A4+B4+C4)	192,337.91
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			33.13%
其中:			

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。

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、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、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。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司及子公司始终坚持走“绿色、环保、开放、发展”之路，积极保护职工、供应商等利益相关者的合法权益，诚信经营，持续优化电源结构，发展高效清洁能源，提高资源利用效率，重视环保体系建设，不断加大环保投入，努力建设资源节约型和环境友好型企业。

（一）环境保护

公司始终致力于发展绿色能源的工作，注重环境保护，所辖发电生产企业全部安装了除尘、脱硫、脱硝装置，满足环保部门排放要求，并享受相关补贴电价。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100%，脱硫石膏全部综合利用。报告期内，公司严格执行并遵照国家有关环保法律法规，未发生违法违规情况，未发生重大行政处罚和环保事故。

（二）股东回报

公司制定的利润分配政策，符合公司章程及审议程序的规定，保护了中小投资者的合法权益，独立董事发表了独立意见。公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等相关规定。

（三）职工权益维护

依据《公司法》和公司章程的规定，公司建立职工董事、职工监事选任制度，确保职工在公司治理中享有充分的权利；支持工会依法开展工作，对工资、福利、劳动安全卫生、社会保险等涉及职工切身利益的事项，通过职工代表大会、工会会议等民主形式听取职工的意见，关心和重视职工的合理需求。

按照OHSAS18001职业健康安全体系要求告知员工岗位职业健康风险点和落实防范措施，选择符合行业标准的个人防护用品，对接触职业危害因素的人员进行培训，定期由企业所在地卫生防疫站和河南省职业病防治研究所对从业人员进行体检，邀请河南省防治研究院和当地疾病预防控制中心对职工从业场所进行监测。未发生因职业卫生管理不到位引起的人员伤害、伤亡事故；未发生因劳动保护不到位引起的人员伤害事故。

（四）投资者关系管理

公司设置有投资者热线、投资者信箱，接受投资者来电、邮件咨询。同时，公司通过深圳证券交易所“互动易”平台积极与投资者进行互动，聆听广大中小股东的意见和建议，针对投资者关注的问题进行答疑，积极传递公司的相关信息，加深了资本市场对公司的了解和认同。通过以上措施，公司建立了投资者与公司之间规范、直接、快速的交流与沟通渠道，提高了公司规范运作水平，更好地保护了投资者特别是中小投资者的合法权益，促进公司与投资者之间形成了良好互动的氛围。

（五）公共关系和社会公益事业

在坚持诚信经营、依法纳税的同时，公司积极参与当地社区的社会公益活动。作为社会公众上市公司，在日常经营中，主动接受政府和社会公众的监管和检查。认真关注社会公众和新闻媒体对公司的评论，及时和外界进行充分的信息交流和沟通，赢得了市场的尊重和认可，获得了社会各界的好评。

（六）依法战“疫”保障民生

认真贯彻落实依法战“疫”第一责任人职责，成立以董事长为组长、各子公司党政一把手为成员的疫情防控领导小组，强调守土有责、守土负责、守土尽责，全面建立疫情防控网格化管理体系，利用OA、钉钉、微信等通讯工具，把防控措施和责任细化落实到班组与科室，确保管控措施到位、宣传引导到位、任务落实到位。克服煤炭、石子、液氨等大宗物资材料供应紧张等困难，完成保供电和保供热任务，得到地方政府部门的高度评价和肯定，多次被中国电力新闻网、中新网、搜狐、河南日报、大河网、濮阳日报、濮阳网、猛犸新闻、中华建设网等新闻媒体宣传报导。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

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 17.25mg/m ³ 、氮氧化物 30.20 mg/m ³ 、颗粒物 2.67 mg/m ³	燃煤电厂大气污染物排放标准 (B41/1424-2017)河南省辖海河流域污染物排放标准 (DB41/77-2013)	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	未超标
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 21.60 mg/m ³ 、氮氧化物 30.63 mg/m ³	燃煤电厂大气污染物排放标准 (B41/1424-2017)河南省辖海河流域污染物排放标准 (DB41/77-2013)	二氧化硫 168.42t、氮氧化物 219.74t、颗粒物 19.28t	二氧化硫 487.68 t/年、氮氧化物 696.7 t/年、颗粒物 139.34 t/年、氨氮 0.3t/年、Cod2.34 t/年	未超标
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 19.5 mg/m ³ 、氮氧化物 35.50mg/m ³ 、颗粒物 2.02mg/m ³	燃煤电厂大气污染物排放标准 (B41/1424-2017)、河南省辖海河流域污染物排放标准 (DB41/77-2013)	二氧化硫 359.50t、氮氧化物 619.85t、颗粒物 37.12t	二氧化硫 1157.4t/年、氮氧化物 1653.4t/年、颗粒物 330.68t/年	未超标

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
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 19.89 mg/m ³ 、氮氧化物 35.69mg/m ³ 、颗粒物 2.74 mg/m ³	燃煤电厂大气污染物排放标准 (B41/1424-2017)、河南省辖海河流域污染物排放标准 (DB41/77-2013)	二氧化硫 343.24t、氮氧化物 608.92t、颗粒物 45.71t	二氧化硫 1060t/年、氮氧化物 1504t/年、颗粒物 302t/年	未超标
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 18.99mg/m ³ 、氮氧化物 28.86 mg/m ³ 、颗粒物 3.03 mg/m ³	燃煤电厂大气污染物排放标准 (B41/1424-2017)、河南省辖海河流域污染物排放标准 (DB41/77-2013)	二氧化硫 120.54t、氮氧化物 173.01t、颗粒物 18.82t	二氧化硫 539t/年、氮氧化物 1540t/年、颗粒物 154t/年、氨氮 4t/年、Cod15t/年	未超标
天益公司	二氧化硫、氮氧化物、颗粒物、Cod、氨氮、其他特征污染物	有组织	10	厂区中央	二氧化硫 17.91mg/m ³ 、氮氧化物 30.40mg/m ³ 、颗粒物 3.01 mg/m ³	燃煤电厂大气污染物排放标准 (B41/1424-2017)、河南省辖海河流域污染物排放标准 (DB41/77-2013)	二氧化硫 286.20t、氮氧化物 479.85t、颗粒物 49.40t	二氧化硫 924t/年、氮氧化物 1320t/年、颗粒物 264t/年、氨氮 2t/年、Cod20t/年	未超标

防治污染设施的建设和运行情况

豫能控股始终致力于发展绿色能源的工作，注重环境保护，所管理鸭电、天益公司认真组织环境因素和重要环境因素识别工作，制订环境管理方案，对重要环境因素进行有效控制，环境管理体系运行情况良好，未发生过重大环境风险事故。2016年完成超低排放改造，大气污染物达到了国家规定的燃气机组排放限值要求，同年再次通过清洁生产认证。2019年公司狠抓环保设施的运维监管，完成了煤场全封闭、卸煤沟封闭、石子煤棚封闭、翻车机区域自控力、铁路沿线治理、非道路移动机械检测及牌照安装运输道路喷淋安装、无组织监测监控设施布设安装等无组织排放治理任务，污染物排放满足排放许可要求，严格废矿物油和废旧催化剂处置，未发生一般及以上环保事故。

中益公司两台机组分别于2015年2月和3月相继投产，2015年8月17日河南省环保厅对中益公司#1机组超低排放进行了验收批复，是河南省第一台实现大气污染物“超低排放”的机组。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。2019年中益公司严格遵守国家相关环保法律

法规及政策规定，完成厂区无组织监测监控的安装，实施了主煤场、卸煤沟的封闭工程，各项污染物排放执行超低排放标准要求，均实现达标排放。

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，已通过清洁生产认证。2019年鹤淇公司严格遵守国家相关环保法律法规及政策规定，完成厂区无组织监测监控的安装，完成主煤场的封闭工程，各项污染物排放执行超低排放标准要求，均实现达标排放。

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，继续加大对环保的投入力度，于2019年7月份完成厂区无组织监测监控的安装，8月12日完成了主煤场的封闭工程；各项污染物排放执行超低排放标准要求，均实现达标排放。

综上，豫能控股所辖发电生产企业全部安装了除尘、脱硫、脱硝装置，完成了厂区无组织监测监控的安装，实施了煤场的封闭工程，满足环保部门排放要求，并享受相关补贴电价。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；新能源公司镇平风电项目等。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。

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

（一）其他重要事项

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》、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。

2020年2月27日，公司以通讯表决方式召开全体职工大会，民主选举韩献会先生、毕瑞婕女士为公司第七届监事会职工代表监事。

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>），2020年2月28日《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

2. 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>）。

3. 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>）。

4. 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>）。

5. 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>）。

6. 鸭河口公司2号机组申请转为应急备用电源

根据河南省发展和改革委员会（简称“省发改委”）下发的《关于做好2019年煤电行业淘汰落后产能工作的通知》（豫发改能源〔2019〕128号），公司控股子公司南阳鸭河口发电有限责任公司（简称“鸭河口公司”）2号机组被列为河南省2019年淘汰落后产能计划。2019年12月30日，公司董事会2019年第10次临时会议审议通过了《关于鸭河口公司2号机组申请转为应急备用电源的议案》，会议同意根据省发改委相关通知要求，申请将鸭河口公司2号机组转为“关而不拆”应急备用电源，暂不实施拆除。

相关公告详见2020年1月2日《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

7. 控股股东完成出资人变更

2020年1月10日，河南投资集团完成了工商变更登记手续。河南投资集团履行出资人职责的机构已由河南省发改委变更为河南省财政厅。河南省发改委不再持有河南投资集团股权，河南省财政厅将通过河南投资集团间接持有豫能控股738,700,684股股份，占豫能控股总股本的比例为64.20%。

本次变动属于国有资产监督管理的整体性调整，公司控股股东仍为河南投资集团，实际控制人由河南省发展和改革委员会变更为河南省财政厅，公司控股股东河南投资集团的最终出资人始终为河南省人民政府，河南省人民政府对公司的最终实际控制关系未发生变化。因此，该事项不会对公司日常生产经营活动构成重大影响。

相关公告详见2020年1月14日《证券时报》、《上海证券报》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2019-01	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	

公告编号	公告名称	刊登日期	刊登报纸版面
定2019-02	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
临2019-33	2019年第1次临时股东大会决议公告	2019年8月21日	证券时报B41
临2019-34	第七届董事会第六次会议决议公告	2019年8月23日	证券时报B103
临2019-35	第七届监事会第六次会议决议公告	2019年8月23日	证券时报B103
临2019-36	关于财务报表格式调整及会计政策变更的公告	2019年8月23日	证券时报B103
定2019-03	河南豫能控股股份有限公司2019年半年度报告摘要	2019年8月23日	证券时报B103
临2019-37	董事会2019年第7次临时会议决议公告	2019年10月15日	证券时报B70
临2019-38	关于公司总会计师辞职及聘任总会计师的公告	2019年10月15日	证券时报B70
临2019-39	2019年前三季度业绩预告	2019年10月15日	证券时报B70
临2019-40	关于控股股东出资人变更进展情况的公告	2019年11月6日	证券时报B12
临2019-41	关于控股股东出资人申请豁免要约收购的提示性公告	2019年11月15日	证券时报B42
临2019-42	关于增加指定信息披露媒体的公告	2019年11月23日	证券时报B50
临2019-43	关于河南省财政厅豁免要约收购河南豫能控股股份有限公司申请文件反馈意见的回复公告	2019年12月6日	证券时报B24
临2019-44	董事会 2019 年第 9 次临时会议决议公告	2019年12月11日	证券时报B13
临2019-45	关于以子公司电费收费权质押方式申请银行授信的公告	2019年12月11日	证券时报B13
临2019-46	关于召开2019年第二次临时股东大会的通知	2019年12月11日	证券时报B13

公告编号	公告名称	刊登日期	刊登报纸版面
临2019-47	关于河南省财政厅豁免要约收购公司申请文件反馈意见回复的补充公告	2019年12月21日	证券时报B108
临2019-48	2019年第二次临时股东大会决议公告	2019年12月27日	证券时报B108
临2019-49	董事会2019年第十次临时会议决议公告	2020年1月2日	证券时报B47
临2019-50	关于鸭河口公司2号机组申请转为应急备用电源的公告	2020年1月2日	证券时报B47
临2019-51	关于孙公司开展融资租赁业务并为其提供担保的公告	2020年1月2日	证券时报B47
临2019-52	关于召开2020年第一次临时股东大会的通知	2020年1月2日	证券时报B47

上述公告均刊载于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）

二十、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	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		
境内自然人持股	10,000	0.00%					-10,000		
二、无限售条件股份	929,509,373	80.79%					10,000	929,519,373	80.79%
1、人民币普通股	929,509,373	80.79%					10,000	929,519,373	80.79%
三、股份总数	1,150,587,847	100.00%						1,150,587,847	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
郑晓彬	5,000		5,000	0	高管锁定股	2019年5月22日
马保群	5,000		5,000	0	高管锁定股	2019年5月22日
合计	10,000	0	10,000	0	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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	40,341	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	37,810	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	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		
何保林	境内自然人	0.35%	3,978,100	2,154,400		3,978,100		
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		

李杰	境内自然人	0.27%	3,158,800	2,448,800		3,158,800		
李丽	境内自然人	0.27%	3,052,010	-1,943,290		3,052,010		
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	0.22%	2,500,200	498,300		2,500,200		
曹碧波	境内自然人	0.19%	2,170,060	70,000		2,170,060		
信诚基金—中信证券—广州金控资本管理有限公司	境内非国有法人	0.19%	2,150,537			2,150,537		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	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 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
河南投资集团有限公司	517,632,210	人民币普通股						
何保林	3,978,100	人民币普通股						
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						
		人民币普通股						
李杰	3,158,800	人民币普通股						
李丽	3,052,010	人民币普通股						
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						
中国证券金融股份有限公司	2,583,901	人民币普通股						
王秀英	2,500,200	人民币普通股						
曹碧波	2,170,060	人民币普通股						
信诚基金—中信证券—广州金控资本管理有限公司	2,150,537	人民币普通股						

前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名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情况说明（如有）（参见注 4）	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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
河南投资集团有限公司	刘新勇	1991 年 12 月 18 日	914100001699542485	投资管理、建设项目的投资、建设项目所需工业生产资料和机械设备、投资项目分的产品原材料的销售（国家专项规定的除外）；房屋租赁。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截至报告期末，河南投资集团有限公司持有豫能控股（001896）64.20%股权，持有城发环境（000885）56.19%股权，持有安彩高科（600207）47.26%股权，持有中原证券（601735，01375.HK）23.06%，持有中原银行（01216.HK）7.01%股权，持有郑州银行（002936）5.56%股权，持有中航光电（002179）9.98%股权（不包括转融通出借数量）。			

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。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务

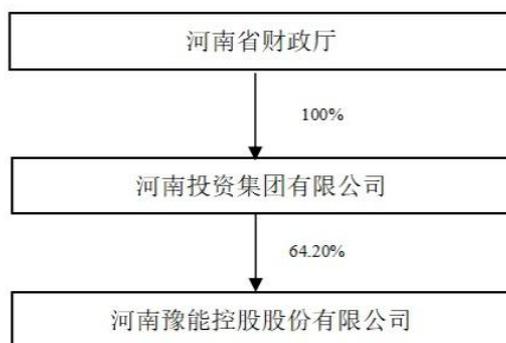
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
河南省财政厅	王东伟	2014 年 05 月 08 日	11410000005184603J	根据《中共河南省委河南省人民政府关于省政府职能转变和机构改革的实施意见》（豫发〔2014〕7 号）而设立，河南省人民政府授权依照《公司法》、《中华人民共和国国有资产法》等法律和行政法规代表国家履行出资人职责，为负责河南省全省财政工作的省政府组成部门。
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	截至报告期末，河南省财政厅间接持有棕榈股份（002431）13.10% 股权，间接持有新乡化纤（000949）10.39% 股权，间接持有科迪乳业（002770）8.60% 股权。			

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

新实际控制人名称	河南省财政厅
变更日期	2020 年 01 月 10 日
指定网站查询索引	临 2020-02 《关于控股股东完成工商变更登记的公告》
指定网站披露日期	2020 年 01 月 14 日

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

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 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股数 (股)	本期减持股数 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)
赵书盈	党委书记	现任	男	51	2018年10月01日	2020年05月09日					
	董事长	现任	男	51	2018年11月22日	2020年05月09日					
余德忠	总经理	现任	男	53	2018年10月02日	2020年05月09日					
	董事	现任	男	53	2018年11月20日	2020年05月09日					
张勇	副总经理	现任	男	43	2014年12月11日	2020年05月09日					
	董事	现任	男	43	2016年04月27日	2020年05月09日					
梁文	职工董事、 纪委书记兼 工会主席	现任	女	53	2017年05月09日	2020年05月09日					
刘汴生	独立董事	现任	男	66	2014年05月09日	2020年05月09日					
王京宝	独立董事	现任	男	56	2017年05月09日	2020年05月09日					
刘振	独立董事	现任	男	50	2017年05月09日	2020年05月09日					
采连革	监事会主席	现任	男	52	2016年03月07日	2020年05月09日					
张岩	监事	现任	男	46	2018年11月20日	2020年05月09日					
张静	监事	现任	女	37	2013年11月18日	2020年05月09日					
刘中显	职工监事	离任	男	45	2017年05月09日	2020年02月27日					
崔健	职工监事	离任	男	44	2014年05月09日	2020年02月27日					
韩献会	职工监事	现任	男	53	2020年02月27日	2020年05月09日					
毕瑞婕	职工监事	现任	女	42	2020年02月27日	2020年05月09日					
宋嘉俊	总工程师	现任	男	56	2012年03月13日	2020年05月09日					
王崇香	总会计师	离任	女	55	2012年04月27日	2019年10月14日					
代艳霞	董事会秘书	现任	女	41	2018年11月22日	2020年05月09日					
肖合燕	总会计师	现任	女	42	2019年10月14日	2020年05月09日					
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0

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
王崇香	总会计师	解聘	2019年10月14日	退休
刘中显	职工监事	离任	2020年02月27日	工作变动
崔健	职工监事	离任	2020年02月27日	工作变动

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

党委书记、董事长：赵书盈先生，男，1969年7月生，中共党员，大学学历，高级工程师。1991年7月至2005年1月，在郑州新力电力有限公司工作，历任检修部门负责人，生产部副主任、主任，郑新公司副总工程师；2005年1月至2006年10月，在河南豫能控股股份有限公司工作，任资产管理部专工、主任；2006年10月至2007年11月，任河南新中益电力有限公司副总经理；2007年11月至2014年10月，先后在濮阳龙丰热电有限责任公司、鹤壁同力发电有限责任公司、鹤壁鹤淇发电有限责任公司、鹤壁万和发电有限责任公司工作，历任企业总经理、董事长、党委副书记等重要职务；2014年11月至2018年9月，在濮阳豫能发电有限责任公司工作，历任项目负责人，总经理兼党委副书记；2018年10月至今，在豫能控股股份有限公司工作，任公司党委书记、董事长。

董事、总经理：余德忠先生，1967年2月出生，中共党员，大学学历，教授级高级工程师。曾在河南第二火电建设公司、焦作电厂、华能沁北发电有限责任公司工作，历任华能沁北发电有限责任公司生产准备部副主任、主任，运行部主任，人力资源部主任；2006年11月至2008年8月，任南阳天益发电有限责任公司副总经理；2008年9月至2010年1月，任南阳鸭河口发电有限责任公司、南阳天益发电有限责任公司副总经理；2010年1月至2012年02月，在河南豫能控股股份有限公司工作，历任总工程师，副总经理；2012年2月至2018年9月，在南阳鸭河口发电有限责任公司、南阳天益发电有限责任公司工作，任总经理兼党委副书记（期间2016年1月至10月，兼任党委书记）；2018年10月至今，在豫能控股股份有限公司工作，任公司董事、总经理。

董事、副总经理：张勇先生，1976年5月出生，中共党员，经济学硕士，经济师。1994年9月-1998年7月，河南大学新闻编辑学专业学习，获文学学士学位；1999年9月-2002年7月，河南大学经济学专业学习，获经济学硕士学位；2002年8月-2007年9月，河南省建设投资总公司发展研究部、资产管理一部业务经理、高级业务经理；2007年10月-2008年9月，河南豫能控股股份有限公司总经理工作部主任；2008年10月-2009年9月，河南投资集团资产管理一部高级业务经理；2009年10月-2012年4月，河南豫能控股股份有限公司发展计划部主任；2012年4月-2014年11月，鹤壁同力发电有限责任公司副总经理；2013年6月-2014年11月，鹤壁同力发电有限责任公司党委书记；2014年12月至今，河南豫能控股股份有限公司副总经理。

职工董事、纪委书记兼工会主席：梁文女士，1966年4月出生，中共党员，硕士，高级经济师。1985年9月-1989年6月，郑州大学化学系学习，获得理学学士学位；1989年8月-1997年12月，郑州市化工轻工总公司总经理工作部主任；1998年1月-2013年9月，河南豫能控股股份有限公司工作，历任办公室副主任、党政工作部主任、人力资源与党群工作部主任（期间：2000.09—2003.01在郑州大学公共管理学院学习，获得管理学硕士学位）；2013年9月至今，河南豫能控股股份有限公司纪委书记、工会主席。

独立董事：刘汴生先生，1953年9月出生，中共党员，工业经济硕士，教授。曾任河南财经政法大学工商管理学院院长和MBA学院院长、工业经济研究所所长，教授，硕士生导师，2013年9月退休。现担任河南省企业管理咨询协会会长、河南省商业经济学会副会长、河南省企业管理与教育学会常务理事、河南省经济学会常务理事、河南营销协会专家委员。

独立董事：王京宝先生，1963年1月生，中共党员，一级律师。曾任河南许昌地区中级法院法官、许昌地区律师事务所副主任、河南省经济律师事务所高级律师、安彩高科股份有限公司独立董事。现担任河南大正律师事务所主任、合伙人，中华全国律师协会常务理事、金融证券业务委员会委员，河南省律师协会会长。兼任全国律协金融证券业务委员会委员、省人

大内务司法委员会法律咨询委员、河南省政府律师顾问团团长、河南省委法律顾问等。

独立董事：刘振先生，1969年出生，中共党员，管理学博士，教授，硕士生导师，河南省高校科技创新人才，河南省教育厅学术技术带头人。现在郑州航空工业管理学院会计学院工作，担任财务管理教研室教师。

监事会主席：采连革先生，1967年1月出生，中共党员，高级经济师。1984年9月-1988年7月，武汉工业大学学习；1988年7月-1990年10月，河南建材研究设计院工艺设计室职员；1990年10月-2005年7月，历任河南省冶金建材工业厅发展规划处、河南省经济贸易委员会产业政策处、河南省发展改革委员会产业政策处主任科员；2005年7月-2010年11月，历任河南省建设投资总公司、河南投资集团有限公司党群工作部副主任、主任；2010年11月-2013年7月，濮阳龙丰纸业有限公司党委书记兼副总经理；2013年7月至今，河南投资集团有限公司党群工作部主任。

监事：张岩先生，1974年2月出生，中共党员，研究生学历，高级会计师，注册会计师。1996年12月至2006年3月在南阳信威会计师事务所工作，历任审计部项目经理、审计部主任、资产评估部主任、副所长；2006年3月至2008年9月，任南阳天益发电有限责任公司财务部负责人；2008年9月至2011年3月，任南阳鸭河口发电有限公司财务部副主任兼任南阳天孚实业公司总会计师；2011年3月至2019年3月，在河南投资集团有限公司财务部工作，任高级业务经理；2019年3月至今，任南阳鸭河口发电有限责任公司、南阳天益发电有限公司总会计师。

监事：张静女士，1982年5月出生，中共党员，理学硕士，工程师，经济师。2000年9月-2004年6月，南京林业大学森林资源保护与游憩专业学习，获农学学士学位；2004年9月-2007年6月，南京林业大学森林生态学专业研究生，获理学硕士学位；2007年7月-2007年10月，河南省建设投资总公司；2007年10月至今，河南投资集团有限公司，历任资产管理三部职员、资产管理三部业务主管、资产管理九部业务主管、企业策划部业务主管，现任企业策划部高级业务经理。

职工监事：韩献会先生，1966年12月出生，中共党员，本科学历，高级工程师。1988年9月至2007年5月在濮阳三强热电公司（原濮阳市热电厂）工作，历任汽机分场技术员、副主任、主任、公司生技科科长、副总工程师、副总经理等职务；2007年6月至2008年3月，任洛阳豫能阳光热电公司总工程师；2008年3月至现在，任河南豫能控股股份有限公司高级业务经理，负责燃料管理工作。

职工监事：毕瑞婕女士，1977年12月出生，中共党员，本科学历，高级政工师。1999年9月至现在一直在河南豫能控股股份有限公司工作，曾负责成本费用核算、证券事务、信息披露、账务处理及资金管理工作，现负责纪检监察和审计工作。

总工程师：宋嘉俊先生，1963年6月出生，中共党员，本科学历，高级工程师。1979年9月-1984年7月，西安交通大学电力系自动化专业学习，获工学学士学位；1984年7月-1992年12月，平顶山姚孟电厂，历任值班员、专责工程师、部门党支部书记；1992年12月-1994年5月，平顶山姚孟电厂运行一分厂党支部书记；1994年6月-1995年9月，南阳鸭河口电厂筹建生产准备部主任、运行支部书记；1995年10月-1996年3月，南阳鸭河口发电有限责任公司外事办主任；1996年4月-1999年1月，南阳鸭河口发电有限责任公司副总工程师；1999年2月-2012年2月，南阳鸭河口发电有限责任公司副总经理；2008年9月-2012年2月，南阳天益发电有限责任公司副总经理。2012年3月至今，河南豫能控股股份有限公司总工程师。

总会计师：肖合燕女士，1978年7月出生，中共党员，研究生学历，管理学硕士，高级会计师。2007年7月至2009年11月，在河南投资集团有限公司工作；2009年11月至2010年12月，任郑州拓洋生物工程有限公司财务部经理；2010年12月至2011年8月，任郑州拓洋生物工程有限公司总会计师；2011年8月至2013年2月，任河南投资集团担保有限公司总会计师；2013年2月至2016年10月，任河南省发展燃气有限公司总会计师；2016年10月至2019年9月，任郑州新力电力有限公司总会计师；2019年10月至今，河南豫能控股股份有限公司党委委员、总会计师。

董事会秘书：代艳霞女士，1979年11月出生，中共党员，大学学历，经济学、管理学学士，高级会计师，注册会计师。2002年7月至2005年10月，在河南安阳彩色显像管玻壳有限公司工作；2005年10月至2011年7月，在河南安彩高科股份有限公司工作，历任财务管理部副部长、部长；2011年8月至2018年7月，在河南投资集团有限公司工作，历任高级业务经理、财务部副主任；2018年8月至今，任河南豫能控股股份有限公司党委委员，2018年11月至今任河南豫能控股股份有限公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
采连革	河南投资集团有限公司	党群工作部主任	2016年03月07日		是
张静	河南投资集团有限公司	企业策划部高级业务经理	2013年11月18日		是
张岩	河南投资集团有限公司	财务部高级业务经理	2013年01月20日	2019年03月01日	是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
刘沛生	河南财经政法大学	教授（退休）	1994年01月01日	2013年09月01日	是
王京宝	河南大正律师事务所	合伙人、律师	1997年03月01日		是
刘 振	郑州航空工业管理学院会计学院	教授	2011年04月01日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

（一）现任董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

根据公司《章程》、《董事会薪酬考核委员会实施细则》的有关规定，董事和高级管理人员的薪酬，由公司根据薪酬管理相关制度制定薪酬方案，经董事会薪酬与考核委员会研究审核后，分别由股东大会和董事会最终决定。职工监事的薪酬，根据其担任的行政职务，由公司薪酬管理制度确定；非职工监事的薪酬，在公司根据薪酬管理相关制度制定薪酬方案后，由公司股东大会最终决定。

（二）现任董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据

根据公司董事和高级管理人员岗位的重要性、职责范围和承担的责任等标准，由董事会薪酬与考核委员会牵头，依据《公司高级管理人员考核办法》对当年经营业绩进行考核以后，内部董事和高级管理人员的劳动报酬在股东大会或董事会批准的薪酬标准范围内确定，独立董事的报酬在股东大会批准的薪酬标准范围内确定，其他外部董事不在公司领取报酬。职工监事的薪酬，根据其工作绩效，按照公司薪酬管理制度确定的标准领取；非职工监事不在公司领取报酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
赵书盈	党委书记、董事长	男	50	现任	30.77	否
余德忠	董事、总经理	男	53	现任	30.77	否
张 勇	董事、副总经理	男	43	现任	0	否

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
梁文	职工董事、纪委书记 兼工会主席	女	53	现任	48.92	否
刘沛生	独立董事	男	66	现任	4	否
王京宝	独立董事	男	56	现任	4	否
刘振	独立董事	男	50	现任	4	否
采连革	监事会主席	男	52	现任	0	是
张岩	监事	男	46	现任	0	是
张静	监事	男	37	现任	0	是
刘中显	职工监事	男	45	离任	32.78	是
崔健	职工监事	男	44	离任	28.02	否
韩献会	职工监事	男	53	现任	26.37	否
毕瑞婕	职工监事	女	42	现任	25.45	否
宋嘉俊	总工程师	男	57	现任	48.8	否
王崇香	总会计师	女	55	离任	47.24	否
肖合燕	总会计师	女	41	现任	2.99	是
代艳霞	董事会秘书	女	40	现任	31.64	否
合计	--	--	--	--	365.75	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	38
主要子公司在职员工的数量（人）	2,796
在职员工的数量合计（人）	2,834
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,834
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	96
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,817
销售人员	56
技术人员	379
财务人员	77

行政人员	505
合计	2,834
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	3
硕士	49
本科	1,003
大专	1,059
中专	184
其他	536
合计	2,834

2、薪酬政策

根据国家相关政策，公司制定了河南豫能控股股份有限公司工资管理制度和绩效考核管理办法，建立了具有激励、约束功能的薪酬管理机制。公司的薪酬政策以按劳分配、兼顾效率与公平为基本原则，遵循岗位靠竞争、收入凭贡献、同岗同酬、岗变薪变的薪酬激励机制，实行以岗位工资、绩效工资为主的薪酬分配制度，员工薪酬与岗位责任、工作强度、工作绩效及公司效益相联系。

薪酬政策遵循公司本部的基本原则，同时突出体现向重点岗位、关键技术人员倾斜，拉开收入差距，以便更好地吸引和储备人才。

3、培训计划

根据员工培训制度要求，结合公司发展战略和年度经营管理目标，在对培训需求进行调查分析的基础上，公司制定了年度培训计划及实施方案。

培训工作紧紧围绕能源板块发展的需要，以“全员素质提升年”为基本定位，以“提素质、强本部、转动能、促发展”为工作主线，推行“1145赋能计划”（即围绕“全员素质提升”目标，突出“创新发展”主题，强化高管、中层（年轻）干部、能源技术专家、新入职员工“四个团队”，提升创新能力、投资能力、管理能力、整合能力、风控能力“五种能力”），构建能源板块“四梁八柱”（即聚力“站位全局搭平台、凸显特色建体系、结果导向创机制、头雁拉动强队伍”，构筑支撑板块创新发展的“平台、体系、机制、队伍”新“四梁”。聚焦一把手、高管、中层、基层“四个层级”，赋能技术中心、能源科技、中原e购、燃料公司“四个平台”，重建支撑板块二次创业的新“八柱”，夯实人才基础，筑垒创业平台），全面提升板块人员素质能力、管控质效水平和创新发展动力。培训范围覆盖电力市场化改革；能源行业新业态、新模式、新经济；管理能力和管理方式的创新提升；党建统领和企业文化建设等多个方面。

2020年，公司计划开展电力企业形势分析、电力现货市场理论与实践分析与应对策略、企业文化建设、能源革命与发展战略、售电公司营销体系建设研究、生态化、智慧化电厂建设、习近平关于新时代中国特色社会主义思想学习、强化党务工作能力，促进党建工作提升、分布式能源的优化集成与发展机制研究、企业经济活动分析、结构思考力等课程。

培训形式：根据不同课程，采取课堂集中授课、网络视频教学、现场学习调研、参加会议论坛、专题专案研讨、拓展训练等多种培训形式。

针对不同课程，采取多种培训方式：一是通用类课程，鼓励和支持运用网络培训平台、专题讲座、论坛教学、访谈式等形式，开展基础知识性学习；二是管理类和专业技能类课程，突出实战实效，坚持“走出去”和“请进来”相结合，综合运用行动学习、案例研讨、翻转课堂、沙盘模拟等方式，不断提高培训实效；三是统筹整合优质网络培训资源，建设兼容、开放、

共享、规范的线上学习平台，实现各个电厂学习资源共建共享、数据互联互通。推行线上线下相结合的培训模式，建好在线学习精品课程库。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第十节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规和规范性文件的要求，持续优化公司治理结构，认真履行信息披露义务，切实维护利益相关者合法权益。

公司设立股东大会、董事会、监事会作为公司的权利机构、执行机构和监督机构，各机构之间相互独立，相互制衡，权责明确。公司建立独立董事制度，制定并不断完善公司章程、股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则、董事会专门委员会实施细则、总经理工作细则等基本制度以及涵盖重大投资、关联交易、对外担保、信息披露、控股子公司管理、财务管理、投资者关系管理等经营管理各方面的内部控制制度，进一步完善治理结构，提升规范运作水平。

公司认真执行《信息披露事务管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》和《投资者关系管理制度》等制度，加强信息披露事务管理，依法认真履行信息披露义务。公司通过投资者热线、投资者关系互动平台等方式，与投资者进行良好的互动与交流，及时认真回复投资者的有关咨询和问题。公司指定《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸及网站，真实、准确、完整、公平、及时地披露有关信息，确保公司所有股东公平地获得公司相关信息。

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，诚信对待客户和供应商，认真培养每一位员工，加强各方面的沟通与交流，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳健发展。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

业务独立：本公司具有独立完整的业务自主经营能力，具有完整的电力生产业务、采购系统和销售系统。

人员独立：本公司与控股股东在劳动、人事及工资管理等方面独立分开。公司总经理、副总经理、总工程师、总会计师、董事会秘书等高级管理人员由董事会聘任，均为本公司在册员工，在本公司领取薪酬，并且未在控股股东单位领取报酬和担任除董事、监事以外的其他职务。

资产独立：本公司资产完整，产权明晰，拥有完整的生产系统、辅助生产系统及配套设施；公司股东以其所持股份对公司行使股东权利、享受股东权益、履行股东义务，不存在非经营性资金、资产被控股股东占用的情况。

机构独立：本公司设立了完全独立于控股股东的组织机构，董事会、监事会、经营层、各职能部门等内部机构独立运作，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。

财务独立：本公司具有独立的财务管理部门，独立的财务核算体系，所有财务人员均未在股东单位兼职；具有规范独立的财务会计制度和对其子公司的财务管理制度，拥有完整、独立的财务帐册；公司在银行开设独立帐户，独立依法纳税。

三、同业竞争情况

适用 不适用

问题类型	控股股东名称	控股股东性质	问题成因	解决措施	工作进度及后续计划
同业竞争	河南投资集团有限公司	地方国资委	<p>报告期初，公司控股股东投资集团除控股本公司外，还控股 4 家发电企业，与公司存在同业竞争关系，其中：关停企业 1 家，濮阳龙丰热电有限责任公司；运营企业 2 家，郑州新力电力有限公司和濮阳豫能发电有限责任公司；在建项目 1 个，郑州豫能热电有限公司。截至报告期末，濮阳龙丰热电有限责任公司因未进行电力生产，与公司之间的同业竞争已基本消除；郑州新力在运机组已于 2019 年关停，濮阳豫能两台机组已投运；在建项目郑州豫能处于建设期，尚未与公司产生同业竞争。</p>	<p>根据投资集团出具的《避免同业竞争承诺函》等文件：（1）投资集团将其拥有的全部发电企业（包含控股和参股企业）股权委托豫能控股管理。（2）针对在运项目，投资集团将通过股权转让、资产注入或其他合法方式，将所持有的在运项目股权转让给豫能控股。（3）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。（4）关于未来新增发电资产的安排。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。</p>	<p>（1）投资集团已将其拥有的全部发电企业（包含控股和参股企业）股权委托豫能控股管理，其中包括投资集团控股的 4 家发电企业，有效减少和避免了与豫能控股之间可能发生的同业竞争。（2）对于豫能控股因自身资金实力原因，决定暂时放弃的濮阳和郑州发电项目，从支持豫能控股长远发展角度出发，以“代为培育、择机注入”为原则，目前由投资集团先行投资建设，并托管豫能控股进行经营管理。豫能控股可随时根据自身情况，启动收购该等发电项目，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。</p>

四、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

2019 年第 1 次临时股东大会	临时股东大会	64.40%	2019 年 08 月 20 日	2019 年 08 月 21 日	临 2019-33 《2019 年第 1 次临时股东大会决议公告》详见证券时报或巨潮资讯网
2019 年第 2 次临时股东大会	临时股东大会	64.78%	2019 年 12 月 26 日	2019 年 12 月 27 日	临 2019-48 《2019 年第 2 次临时股东大会决议公告》详见证券时报、上海证券报或巨潮资讯网

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

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
刘汴生	12	2	10	0	0	否	1
王京宝	12	2	10	0	0	否	2
刘振	12	2	10	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明：

不适用。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》等相关法律法规、制度要求，独立董事本着勤勉务实和诚信负责的原则，从维护公司整体利益，尤其是维护中小投资者的利益出发，认真履行赋予独立董事的特别职权，积极与公司董事、监事、管理层沟通交流，密切关注公司的经营动态。报告期内，针对公司未来发展战略、加快项目储备、加强内部控制体系建设、提高盈利能力和融资能力等方面，提出了富有建设性的建议，对董事会做出科学正确的决策起到了积极的作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

（一）公司董事会战略委员会履职情况

报告期内，根据《董事会战略委员会实施细则》，董事会战略委员会对对子公司进行增资并独资建设兴县集运站项目、投资建设长垣风电项目等事项进行了深入细致的研究，提出了相关意见。战略委员会审核同意后，提交董事会进行审议并获得通过。

（二）公司董事会审计委员会履职情况

根据中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所有关规定以及公司《董事会审计委员会实施细则》、《董事会审计委员会年报工作程序》，在2019年年度报告审计过程中，董事会审计委员会和独立董事专题听取了公司管理层关于本年度财务状况和经营成果的汇报，与负责年度审计工作的安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师保持沟通，对审计过程进行了关注。一是与年审注册会计师沟通了审计计划、审计重点、审计工作小组的人员构成等；二是提请年审会计师在审计中特别关注关联交易、重大异常事项等，保证财务报表的公允性、真实性及完整性；董事会审计委员会认为审计机构在2019年度年报审计过程中，认真遵循审计工作计划的安排，在审计过程中履行了必要的审计程序，同意安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）出具标准无保留的审计意见；三是听取了公司年度财务报表审计和内部控制审计工作总结。

（三）公司董事会薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，根据中国证监会、深交所以及公司《董事会薪酬与考核委员会实施细则》、《公司高级管理人员考核办法》的有关规定，董事会薪酬与考核委员会牵头对高级管理人员2018年度经营管理业绩进行了全面考核。考核过程中，董事会薪酬与考核委员会听取并审查了高管人员履行职责的情况，依据公司2018年度主要财务指标和经营目标的完成情况、高管人员分管的工作范围、主要职责、工作业绩考评系统中涉及指标的完成情况、业务创新能力等，提出了具体考核意见。

（四）公司董事会提名委员会履职情况

报告期内，根据《董事会提名委员会实施细则》，在董事会选聘总会计师的过程中，董事会提名委员会对候选人的教育背景、工作经历和工作绩效等情况进行考察、审核，在确认拟选聘人员具备担任相应职务所必需的领导能力、管理能力、专业知识和技术技能后提交董事会研究，未发现提名人不适合担任相应职务的情形发生。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了科学、系统的高级管理人员绩效评定标准和程序，制定了河南豫能控股股份有限公司高级管理人员考核办法，公司高级管理人员向董事会负责，承担董事会下达的生产经营、安全生产、廉政和精神文明建设等责任目标。董事会薪酬与考核委员会每年两次对公司高级管理人员进行中期考核和年终考核。公司高级管理人员实行年薪制，年薪按照6:4的比例发放。60%基薪按月发放；其余40%的绩效年薪，董事会根据当年高级管理人员所承担的责任目标的完成情况，由董事会薪酬与考核委员会牵头，对高级管理人员进行考评，根据考核结果发放。对公司高级管理人员的奖惩由董事会根据年度考核结果确定。

九、内部控制情况

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020 年 03 月 27 日	
内部控制评价报告全文披露索引	《河南豫能控股股份有限公司 2019 年度内部控制评价报告》详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	99.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：造成公司财务报告重大的错报、漏报；其造成的负面影响波及范围极广、普遍引起公众关注，给公司声誉带来无法弥补的损害；控制环境无效；公司董事、监事和高级管理人员舞弊；董事会或其授权机构及内审部门对公司的内部控制监督无效；财务报告存在重大错报而内控未发现；因财务报告差错受到监管部门处罚等等。重要缺陷：造成公司财务报告的中等程度错报、漏报；其造成的负面影响波及范围较广，在部分地区给公司声誉带来较大的损害；关键管理人员舞弊；在合理期限内未纠正内控存在的重大缺陷；未建立反舞弊程序和控制措施。一般缺陷：造成公司财务报告轻微的错报、漏报；其造成的负面影响在部分区域流传，给公司声誉带来轻微损害；未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。</p>	<p>重大缺陷：严重缺乏“三重一大”决策程序，决策过程不民主，造成决策严重失误；经营行为严重违反国家有关法律、法规；中高层岗位和核心技术人员大量流失；内部控制评价的结果特别是重大缺陷未得到整改；重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；其造成的负面影响波及范围极广、普遍引起公众关注，为公司声誉带来无法弥补的损害。重要缺陷：缺乏“三重一大”决策程序，决策过程不民主，造成决策失误；经营行为违反国家有关法律、法规；中高层岗位和核心技术人员部分流失；内部控制评价的结果特别是重要缺陷未得到整改；一般业务缺乏制度控制或制度系统性失效；其造成的负面影响波及范围较广，在部分地区为公司声誉带来较大的损害。一般缺陷：没有完全履行“三重一大”决策程序，决策过程不民主，造成少部分决策失误；经营行为轻度违反国家有关法律、法规；中高层岗位和核心技术人员少部分流失；内部控制评价的一般缺陷未得到整改。</p>

定量标准	重大缺陷：预计单项影响金额高于（包括）经营收入总额的 1%，或预计单项影响金额高于（包括）资产总额的 0.5%；重要缺陷：预计单项影响金额高于（包括）经营收入总额的 0.5% 低于 1%，或预计单项影响金额高于（包括）资产总额的 0.25% 低于 0.5%；一般缺陷：预计单项影响金额低于经营收入总额的 0.5%，或预计单项影响金额低于资产总额的 0.25%。	考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，对直接经济损失金额 2000 万元以上、造成 1 人及以上死亡，或者 3 人及以上重伤、负面事件引起国际、国家主流媒体关注的认定为重大缺陷；对直接经济损失金额 1000 万元以上 2000 万元以下、未达到重大缺陷的人员损失工作日伤害、负面事件引起省级主流媒体关注的认定为重要缺陷；对直接经济损失金额 10 万元以上 1000 万元以下、重要缺陷定量标准以下人员伤害事故、负面事件引起省级以下主流媒体关注的认定为一般缺陷。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，河南豫能控股股份有限公司于 2019 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2020 年 03 月 27 日
内部控制审计报告全文披露索引	《河南豫能控股股份有限公司 2019 年度内部控制审计报告》详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十一节 公司债券相关情况

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

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 03 月 25 日
审计机构名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	安永华明（2020）审字第 61348487_R01 号
注册会计师姓名	李继新、王怡

审计报告正文

河南豫能控股股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了河南豫能控股股份有限公司的财务报表，包括2019年12月31日的合并及公司资产负债表，2019年度的合并及公司利润表、股东权益变动表和现金流量表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的河南豫能控股股份有限公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了河南豫能控股股份有限公司2019年12月31日的合并及公司财务状况以及2019年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于河南豫能控股股份有限公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们对下述每一事项在审计中是如何应对的描述也以此为背景。

我们已经履行了本报告“注册会计师对财务报表审计的责任”部分阐述的责任，包括与这些关键审计事项相关的责任。相应地，我们的审计工作包括执行为应对评估的财务报表重大错报风险而设计的审计程序。我们执行审计程序的结果，包括应对下述关键审计事项所执行的程序，为财务报表整体发表审计意见提供了基础。

关键审计事项：	该事项在审计中是如何应对：
固定资产减值测试	
截至2019年12月31日，河南豫能控股股份有限公司所属2家发电公司的2*30万、2*35万发电机组及相关设备资产净值合计人民币13.12亿元，本年上述发电机组资产出现经营亏损，管理层对发电机组相关的资产进行减值测试，根据减值测试结果认为无需对发电机组相关的固定资产计提资产减值准备。	我们在审计过程中对该事项执行的审计程序包括： 获取发电机组相关资产组未来现金流量现值计算表，评估管理层对预计未来现金流量现值计算方法； 复核管理层减值测试所依据的基础数据，评估管理层减值测试中所采用的关键假设及判断的合理性，即根据我们对豫能控股

<p>量的现值来评估本年是否需要计提固定资产减值准备。预计未来现金流量现值的计算需要管理层作出重大判断和估计，尤其是关于未来售电量和营业收入增长率、上网电价、燃料采购价格以及适用折现率的估计。因此，我们认为该事项为关键审计事项。</p> <p>关于固定资产减值测试相关的信息披露参见第十二节财务报告五、17和七、13。</p>	<p>业务及所在行业的了解，对管理层预测的未来经营成果数据进行比较，尤其是与未来售电量和营业收入增长率、上网电价、燃料价格以及适用折现率相关的假设，评估管理层对各发电机组相关资产组的预计未来现金流量现值计算的合理性；</p> <p>由内部估值专家对管理层提供的发电机组相关资产组适用的折现率以及预计未来现金流量现值的计算过程进行复核，根据复核结果评价管理层对资产减值的测算数据及计算方法；</p> <p>评估固定资产减值测试在财务报表中披露的充分性。</p>
递延所得税资产	
<p>截止2019年12月31日，河南豫能控股股份有限公司递延所得税资产余额人民币252,276千元，比2018年末递延所得税资产人民币269,830千元下降约6.51%，其中可抵扣亏损确认递延所得税资产占比约64.30%。管理层认为未来可产生足够的应纳税所得额弥补该部分亏损，因此将该部分可抵扣亏损确认递延所得税资产，造成递延所得税资产期末余额较大。</p> <p>递延所得税资产实现的可能性受诸多因素影响，包括未来税务利润实现的时间和程度的不确定性、税务筹划策略以及税务亏损的到期日等，需判断与确认未确认递延所得税资产的有关估计是否恰当，因此我们认为该事项为关键审计事项。</p> <p>关于递延所得税资产的披露参见第十二节财务报告五、23和七、17。</p>	<p>我们在审计过程中对该事项执行的审计程序包括：</p> <p>基于我们对业务及所在行业的了解，结合管理层的固定资产减值测试数据，识别和评估管理层预测未来应纳税所得额时采用的关键假设及判断，尤其是未来售电量、上网电价、燃料价格以及其他运营成本相关的假设指标的选择；</p> <p>复核税务代理机构的资格、专业胜任能力及独立性；复核管理层汇算清缴认定的可抵扣亏损结果，评估管理层很可能取得用来抵扣可抵扣亏损的应纳税所得额为限确认可抵扣暂时性差异和税务亏损产生的递延所得税资产的合理性；</p> <p>评估递延所得税资产在财务报表中披露的充分性。</p>

四、其他信息

河南豫能控股股份有限公司管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估河南豫能控股股份有限公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督河南豫能控股股份有限公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对河南豫能控股股份有限公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致河南豫能控股股份有限公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就河南豫能控股股份有限公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

在与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：李继新
（项目合伙人）

中国注册会计师：王 怡

中国 北京

2020年3月25日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：河南豫能控股股份有限公司

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	882,240,168.78	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	1,227,374,663.44	1,761,978,542.13
应收款项融资	506,290,866.91	
预付款项	87,775,016.52	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	27,360,321.80	27,394,363.81
其中：应收利息		11,165.00
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	504,609,103.70	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	188,347,915.62	430,199,155.22
流动资产合计	3,423,998,056.77	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	9,200,000.00	413,391,422.73
长期股权投资	552,823,785.86	512,529,437.18
其他权益工具投资	58,428,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	11,433,969.68	11,955,374.12
固定资产	11,242,037,995.62	12,188,115,464.52
在建工程	3,093,073,641.95	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	545,073,386.16	522,010,334.11
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,225,357.96	475,987.76
递延所得税资产	252,276,437.33	269,830,270.85
其他非流动资产	790,025,651.96	429,160,855.56
非流动资产合计	16,555,598,226.52	16,639,660,061.72
资产总计	19,979,596,283.29	21,310,873,234.87
流动负债：		
短期借款	3,299,710,154.67	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	1,062,138,570.76	851,235,702.27
应付账款	1,571,455,801.19	3,195,426,285.47
预收款项	13,782,260.91	22,773,242.04

合同负债		
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	57,993,324.12	50,218,421.18
应交税费	35,841,165.10	32,610,064.61
其他应付款	424,739,004.83	654,782,150.73
其中：应付利息	14,669,060.24	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		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	798,345,176.36	813,141,900.22
其他流动负债		51,555,201.08
流动负债合计	7,264,005,457.94	7,784,502,967.60
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	5,937,400,780.67	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	227,529,650.45	78,741,843.31
长期应付职工薪酬	2,019,427.46	2,161,986.77
预计负债		
递延收益	34,929,232.37	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	6,201,879,090.95	7,059,644,180.44
负债合计	13,465,884,548.89	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	12,880,344.18	
专项储备		
盈余公积	175,486,589.85	173,376,998.01
一般风险准备	960,425.86	
未分配利润	-537,044,876.33	-632,863,088.98
归属于母公司所有者权益合计	5,804,948,530.79	5,693,179,956.26
少数股东权益	708,763,203.61	773,546,130.57
所有者权益合计	6,513,711,734.40	6,466,726,086.83
负债和所有者权益总计	19,979,596,283.29	21,310,873,234.87

法定代表人：赵书盈

主管会计工作负责人：肖合燕

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 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	272,583,357.75	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	538,564.20	236,513.93
其他应收款	1,403,028.49	579,835,251.22
其中：应收利息	1,379,409.19	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	2,750,000,000.00	1,708,445,945.08
流动资产合计	3,024,524,950.44	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	5,107,347,815.03	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	2,425,152.66	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	2,900,437.43	984,150.12
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	360,398.12	97,916.18
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	5,113,033,803.24	5,002,003,909.95
资产总计	8,137,558,753.68	7,593,149,264.28
流动负债：		
短期借款	1,279,000,000.00	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	2,642,458.72	2,546,833.93
应交税费	736,297.89	243,246.78
其他应付款	818,658,212.39	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	2,121,036,969.00	1,563,649,258.08
非流动负债：		
长期借款	440,000,000.00	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	474,000.00	241,400.00
预计负债		
递延收益		304,333.17
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	490,474,000.00	510,545,733.17
负债合计	2,611,510,969.00	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	167,629,193.03	165,519,601.19
未分配利润	278,513,848.16	273,529,928.35
所有者权益合计	5,526,047,784.68	5,518,954,273.03
负债和所有者权益总计	8,137,558,753.68	7,593,149,264.28

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	8,089,292,687.79	8,081,518,818.00
其中：营业收入	8,089,292,687.79	8,081,518,818.00
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	7,933,276,033.34	8,971,749,406.35
其中：营业成本	7,287,810,704.66	8,347,356,303.99
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	100,716,359.36	88,156,242.43
销售费用	8,546,753.10	10,917,343.85
管理费用	143,659,089.73	131,497,702.29
研发费用		
财务费用	392,543,126.49	393,821,813.79
其中：利息费用	402,918,724.39	397,767,419.35
利息收入	16,020,847.85	14,779,822.33
加：其他收益	7,602,133.66	9,019,839.35
投资收益（损失以“-”号填列）	16,835,976.57	-44,667,384.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	11,351.69	-30,446,384.47
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		

汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		10,063,000.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-40,161,244.11	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-5,656,076.11	-104,153,725.66
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-115,147.36	-11,784.49
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	134,522,297.10	-1,019,980,643.62
加：营业外收入	4,970,686.54	3,483,116.72
减：营业外支出	9,624,856.19	5,108,401.45
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	129,868,127.45	-1,021,605,928.35
减：所得税费用	48,388,375.57	-149,309,067.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	81,479,751.88	-872,296,861.35
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	81,479,751.88	-872,296,861.35
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	100,142,622.47	-660,400,546.87
2.少数股东损益	-18,662,870.59	-211,896,314.48
六、其他综合收益的税后净额	3,242,531.70	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	4,974,531.89	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	4,974,531.89	
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	205,150.00	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他	4,769,381.89	
（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	-1,732,000.19	0.00
七、综合收益总额	84,722,283.58	-872,296,861.35
归属于母公司所有者的综合收益总额	105,117,154.36	-660,400,546.87
归属于少数股东的综合收益总额	-20,394,870.78	-211,896,314.48
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0870	-0.5740
（二）稀释每股收益	0.0870	-0.5740

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：肖合燕

会计机构负责人：王殿振

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	18,867,924.98	18,867,925.08
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加	263,101.85	288,850.15
销售费用		
管理费用	26,175,239.07	24,092,477.59
研发费用		
财务费用	-29,842,372.48	-20,543,822.73
其中：利息费用	79,771,023.96	62,959,592.29
利息收入	109,665,661.58	79,545,689.58
加：其他收益	349,533.17	332,000.04
投资收益（损失以“-”号填列）	-656,143.82	15,175,027.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-656,143.82	-31,113,972.76
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）	21,965,345.89	40,600,447.35
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）	21,965,345.89	40,600,447.35
减：所得税费用	869,427.49	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	21,095,918.40	40,600,447.35
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	21,095,918.40	40,600,447.35
（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	21,095,918.40	40,600,447.35
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 年度	2018 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	8,119,225,140.99	8,931,875,288.59
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金	20,443,848.94	84,164,368.75
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	13,614,725.95	11,570,770.55
收到其他与经营活动有关的现金	323,225,498.57	185,674,534.96
经营活动现金流入小计	8,476,509,214.45	9,213,284,962.85
购买商品、接受劳务支付的现金	5,893,862,875.97	7,199,672,237.10
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	498,919,265.27	515,414,737.99
支付的各项税费	324,660,697.31	272,867,371.39
支付其他与经营活动有关的现金	183,501,472.33	164,435,153.58
经营活动现金流出小计	6,900,944,310.88	8,152,389,500.06
经营活动产生的现金流量净额	1,575,564,903.57	1,060,895,462.79
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	8,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	15,827,667.87	49,789,527.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	50,800.00	44,127,826.92
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	14,607,734.94	949,434.22
投资活动现金流入小计	38,486,202.81	94,866,788.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	908,284,894.71	1,149,313,548.28
投资支付的现金	7,000,000.00	32,739,820.00
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	6,916,183.55	17,559,600.00
投资活动现金流出小计	922,201,078.26	1,199,612,968.28
投资活动产生的现金流量净额	-883,714,875.45	-1,104,746,179.51
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	4,431,255,330.40	5,580,797,919.08
收到其他与筹资活动有关的现金	726,930,000.00	783,995,058.34
筹资活动现金流入小计	5,158,185,330.40	6,364,792,977.42
偿还债务支付的现金	4,416,356,400.89	5,433,123,979.33
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	548,108,528.82	502,207,991.41
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	924,353,594.87	553,474,543.11
筹资活动现金流出小计	5,888,818,524.58	6,488,806,513.85
筹资活动产生的现金流量净额	-730,633,194.18	-124,013,536.43
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	-38,783,166.06	-167,864,253.15
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	422,383,574.68	461,166,740.74

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 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	20,000,000.00	20,000,000.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,327,142,359.74	967,026,821.19
经营活动现金流入小计	1,347,142,359.74	987,026,821.19
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	15,816,035.38	17,906,293.92
支付的各项税费	1,725,787.69	1,863,928.49
支付其他与经营活动有关的现金	1,287,016,762.59	1,733,110,317.43
经营活动现金流出小计	1,304,558,585.66	1,752,880,539.84
经营活动产生的现金流量净额	42,583,774.08	-765,853,718.65
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金	2,998,000,000.00	610,000,000.00
取得投资收益收到的现金	579,477,993.12	49,789,527.63
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	3,577,477,993.12	659,789,527.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,335,029.59	814,886.53
投资支付的现金	3,864,000,000.00	609,339,820.00
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	3,869,335,029.59	624,375,706.53
投资活动产生的现金流量净额	-291,857,036.47	35,413,821.10
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,279,000,000.00	1,460,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,279,000,000.00	1,460,000,000.00
偿还债务支付的现金	980,000,000.00	874,724,500.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	79,771,023.96	62,959,592.29

支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,059,771,023.96	937,684,092.29
筹资活动产生的现金流量净额	219,228,976.04	522,315,907.71
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	-30,044,286.35	-208,123,989.84
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	272,583,357.75	302,627,644.10

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度													
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润	其他
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						7,905,812.29				-1,254,392.12		6,651,420.17	15,571,732.29	22,223,152.46
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	1,150,587,847.00				5,002,078,200.23	7,905,812.29		173,376,998.01		-634,117,481.10		5,699,831,376.43	789,117,862.86	6,488,949,239.29
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						4,974,531.89		2,109,591.84	960,425.86	97,072,604.77	0.00	105,117,154.36	-80,354,659.25	24,762,495.11
（一）综合收益总额						4,974,531.89				100,142,622.47		105,117,154.36	-20,394,870.78	84,722,283.58

项目	2019 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													
	股本	其他权益工具	资本公积	减：	其他综合收益	专项	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
(二)所有者投入和减少资本													-59,959,788.47	-59,959,788.47
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													-59,959,788.47	-59,959,788.47
(三)利润分配							2,109,591.84	960,425.86	-3,070,017.70					
1. 提取盈余公积							2,109,591.84		-2,109,591.84					
2. 提取一般风险准备								960,425.86	-960,425.86					
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）														

项目	2019 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													
	股本	其他权益工具	资本公积	减：	其他综合收益	专项	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
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、本期末余额	1,150,587,847.00		5,002,078,200.23		12,880,344.18		175,486,589.85	960,425.86	-537,044,876.33		5,804,948,530.79	708,763,203.61	6,513,711,734.40	

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合	专项	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			

		优 先 股	永 续 债	其 他			收 益	储 备						
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														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	1,150,587,847.00				5,002,078,200.23			169,316,953.27		31,597,502.63		6,353,580,503.13	983,634,806.16	7,337,215,309.29
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)								4,060,044.74		-664,460,591.61		-660,400,546.87	-210,088,675.59	-870,489,222.46
(一) 综合收益总额										-660,400,546.87		-660,400,546.87	-211,896,314.48	-872,296,861.35
(二) 所有者投入和减少资本													1,807,638.89	1,807,638.89
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													1,807,638.89	1,807,638.89
(三) 利润分配								4,060,044.74		-4,060,044.74				
1. 提取盈余公积								4,060,044.74		-4,060,044.74				

项目	2018 年年度													少数股东权益	所有者权益合计		
	归属于母公司所有者权益																
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计				
优先股		永续债	其他														
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																	

项目	2018 年年度															
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计	
优先股		永续债	其他													
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		-632,863,088.98		5,693,179,956.26	773,546,130.57	6,466,726,086.83	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 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)									2,109,591.84	4,983,919.81		7,093,511.65

项目	2019 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) 综合收益总额										21,095,918.40		21,095,918.40
(二) 所有者投入和减少资本										-14,002,406.75		-14,002,406.75
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										-14,002,406.75		-14,002,406.75
(三) 利润分配								2,109,591.84	-2,109,591.84			
1. 提取盈余公积								2,109,591.84	-2,109,591.84			
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												

项目	2019 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								
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				167,629,193.03	278,513,848.16		5,526,047,784.68

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	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

项目	2018 年年度											
	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								
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									4,060,044.74	36,540,402.61		40,600,447.35
(一) 综合收益总额										40,600,447.35		40,600,447.35
(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									4,060,044.74	-4,060,044.74		
1. 提取盈余公积									4,060,044.74	-4,060,044.74		
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)												

项目	2018 年年度											
	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								
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	273,529,928.35		5,518,954,273.03

三、公司基本情况

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。

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。

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;

本集团的母公司为投资集团,最终控制人为河南省财政厅。

本财务报表业经本公司董事会于2020年3月25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十二节财务报告、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,营运资金为负数,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,目前尚未使用的银行授信额度将可满足未来12个月的营运资金需求。

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、长期资产发生减值的判断标准、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12月31日的财务状况以及2019年度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、记账本位币

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

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（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，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。

5、合并财务报表的编制方法

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

对于处置子公司股权不丧失控制权的，少数股东权益发生变化作为权益性交易处理。丧失控制权的，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期损益；与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因原有子公司相关的除净损益、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，在丧失控制权时转为当期损益。

6、现金及现金等价物的确定标准

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

7、外币业务和外币报表折算

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的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。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。

8、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。

金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

- （1）收取金融资产现金流量的权利届满；
- （2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；

并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,或(b)虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,但放弃了对该金融资产的控制。

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

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

金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团企业管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为:以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。当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时,才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

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

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。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本集团不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产,仅将相关股利收入(明确作为投资成本部分收回的股利收入除外)计入当期损益,公允价值的后续变动计入其他综合收益,不需计提减值准备。当金融资产终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出,计入留存收益。

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。

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。

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金融资产，公允价值为负数的确认为一项金融负债。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。

金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资进行减值处理并确认损失准备。

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

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

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

关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义、预期信用损失计量的假设等披露参见第十二节财务报告、10。

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

金融资产转移

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。

（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。

金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

(1)收取金融资产现金流量的权利届满；

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

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

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

金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时分类为：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。

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。

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。

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。

金融资产转移

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

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

9、 应收款项

应收款项（适用于2018年度）

本集团2018年度应收款项坏账准备的确认标准和计提方法如下：

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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。

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。单独测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

本集团对单项金额不重大以及金额重大但单独测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

组合名称	确定组合的依据
账龄	账龄分析法

应收保理款	风险等级
备用金、小额押金	款项性质
以资产作抵押	交易保障措施
合并范围内关联方	投资集团合并范围内应收关联方款项
长期应收款项账龄	从逾期开始日确定长期应收款账龄

1. 采用账龄分析法计提坏账准备比例如下：

账龄	应收账款	其他应收款
	计提比例(%)	计提比例(%)
1年以内	0	0
1至2年	10	10
2至3年	20	20
3至4年	50	50
4至5年	80	80
5年以上	100	100

(2)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
次级类	逾期91-180天	20
可疑类	逾期181-360天	50
损失类	逾期360天以上	100

(3)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。

(4)长期应收账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9.(1)的账龄分析法政策标准执行。

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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。

本集团2019年1月1日起应收款项坏账准备的确认标准和计提方法见第十二节财务报告七、2，七、5等。

10、存货

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、燃料、库存商品等按类别计提。

11、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，因处置终止采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，全部转入当期损益；仍采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理并按比例转入当期损益，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，按相应的比例转入当期损益。

对于处置子公司股权丧失控制权的，在个别财务报表中，对于剩余股权，处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，确认为长期股权投资，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理；否则，确认为金融工具，在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

12、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，本集团现有的投资性房地产主要为已出租的建筑物。

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

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。投资性房地产参照同类固定资产中房屋及建筑物的折旧方法计提折旧。

13、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。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。

14、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暂估差异作调整。

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，调试验收合格，达到预定可使用状态。
- (3)铁路专用线集运站及物流园储配项目转固定资产的标准：通过铁路专用线正式开通运行验收，达到预定可使用状态。
- (4)其他工程转固定资产的标准：达到预定可使用状态。

15、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。

16、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产仅在与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。

(3) 其他

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。

17、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。

18、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。

19、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。

20、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。

21、收入

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集团，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。

(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

按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(5) 租赁收入

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按照直线法确认，或有租金在实际发生时计入当期损益。

22、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；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。

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。

23、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。

24、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。

25、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 利润分配

本公司的现金股利，于股东大会批准后确认为负债。

(2) 一般风险准备

根据商务部《商业保理企业管理办法(试行)》(征求意见稿)、中国服务贸易协会商业保理专业委员会《商业保理业务会计核算规范(征求意见稿)》、以及银保监会《关于加强商业保理企业监督管理的通知》(银保监办发〔2019〕205号文)相关要求，对本集团保理融资业务按应收保理款本金期末余额1%计提风险准备，相应设置“利润分配-提取一般风险准备”、“一般风险准备”科目核算资产负债表日已计提或冲回的风险准备。发生保理融资业务坏账损失核销时，首先冲减已计提应收保理款坏账准备，已计提坏账准备余额不足冲减的，再通过“一般风险准备”进行冲减；已核销的坏账后期收回的，如果当期核销冲减了“一般风险准备”的，则首先应先转回增加“一般风险准备”。

报表列报时，“一般风险准备”列入所有者权益“一般风险准备”项目下，反映公司根据应收保理款本金比例提取的一般风险准备。

(3) 公允价值计量

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

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

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

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

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

26、重大会计判断和估计

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

(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：

<1>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，2017年1月，根据中国证券监督管理委员会批复的重大资产重组方案，本公司向母公司投资集团定向发行股份221,068,474股，购买鹤壁丰鹤50%股权，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%股权的股东鹤壁投资集团有限公司(以下简称“鹤壁投资集团”)签署了一致行动人协议。因此自2017年1月起，本集团将鹤壁丰鹤纳入合并范围。

<2>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，投资集团委托本公司有偿代管集团内未上市电力板块公司的经营(含现华能沁北23%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，本集团对华能沁北投资具有重大影响。

<3>重大影响——本集团持有其他主体19.05%的表决权但对其不具有重大影响

本集团控股子公司南阳鸭河口发电有限责任公司(以下简称“南阳鸭电”)持有河南创业投资股份有限公司(以下简称“河南创投”)19.05%股权，考虑到南阳鸭电虽然派驻了董事，但由于与河南创投大股东投资集团存在关联方关系(同时是南阳鸭电的最终控制方)，河南创投日常重大事项决策前的议案均向其实际控制人投资集团履行相关报送手续、经投资集团总经理办公会审批通过后，河南创投再行召集股东或董事召开股东大会或董事会，基于该实际重大事项决策程序，南阳鸭电不能完全基于自身利益和立场作出决策和发表意见。因此本集团认为，本集团对河南创投的投资不具有重大影响。

<4>业务模式

金融资产于初始确认时的分类取决于本集团管理金融资产的商业模式，在判断业务模式时，本集团考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本集团需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

<5>合同现金流量特征

金融资产于初始确认时的分类取决于金融资产的合同现金流量特征，需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时，包含对货币时间价值的修正进行评估时，需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异、对包含提前还款特征的金融资产，需要判断提前还款特征的公允价值是否非常小等。

(2) 估计的不确定性

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

<1>金融工具减值

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

<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。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和暂时性差异的限度内，应就所有尚未利用的可抵扣亏损和暂时性差异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。

27、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
(1) 新金融工具准则。2017 年，财政部颁布了修订的《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——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(统称“新金融工具准则”)。本集团自 2019 年 1 月 1 日开始按照新金融工具准则进行会计处理，根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与现行准则的差异追溯调整 2019 年年初未分配利润或其他综合收益。	经董事会审批	根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与现行准则的差异追溯调整 2019 年年初未分配利润或其他综合收益。
(2) 财务报表列报方式变更。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《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会[2019]16 号)要求，资产负债表中，“应收票据及应收账款”项目分拆为“应收票据”及“应收账款”，“应付票据及应付账款”项目分拆为“应付票据”及“应付账款”，本集团相应追溯调整了比较数据。该会计政策变更对合并及公司净利润和所有者权益无影响。此外，随本年新金融工具准则的执行，按照《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)要求，“其他应收款”项目中的“应收利息”改为仅反映相关金融工具已到期可收取但于资产负债表日尚未收到的利息(基于实际利率法计提的金融工具的利息包含在相应金融工具的账面余额中)，“其他应付款”项目中的“应付利息”改为仅反映相关金融工具已到期应支付但于资产负债表日尚未支付的利息(基于实际利率法计提的金融工具的利息包含在相应金融工具的账面余额中)，参照	经董事会审批	财务报表列报方式变更，对合并及公司净利润和所有者权益无影响。

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
新金融工具准则的衔接规定不追溯调整比较数据。		

新金融工具准则

2017年，财政部颁布了修订的《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——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》（统称“新金融工具准则”）。本集团自2019年1月1日开始按照新金融工具准则进行会计处理，根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与现行准则的差异追溯调整2019年年初未分配利润或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个主要的计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。企业需考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益工具投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但在初始确认时可选择将非交易性权益工具投资不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于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。

本集团在日常资金管理中将部分未到期银行承兑汇票背书或贴现，管理上述应收票据的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，因此本集团于2019年1月1日将这些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金融资产，列报为应收款项融资。

本集团于2019年1月1日将其持有的不具有重大影响的股权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，列报为其他权益工具投资。

在首次执行日，金融资产按照修订前后金融工具确认和计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

本集团

分类	修订前的金融工具确认和计量准则		修订后的金融工具确认和计量准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
应收票据	贷款和应收款	809,284,131.19	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	791,259,356.91
应收账款	贷款和应收款	1,761,978,542.13	摊余成本	1,760,222,360.35
其他应收款	贷款和应收款	27,394,363.81	摊余成本	26,712,373.60
股权投资	可供出售金融资产	20,000,000.00	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（指定）	58,055,000.00

本公司

分类	修订前的金融工具确认和计量准则		修订后的金融工具确认和计量准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
其他应收款	贷款和应收款	579,835,251.22	摊余成本	579,835,251.22

在首次执行日，原金融资产账面价值调整为按照修订后金融工具确认和计量准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节表：

本集团

分类	按原金融工具准则列示的账面价值2018年12月31日	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值2019年1月1日
以摊余成本计量的金融资产				
应收账款				
按原金融工具准则列示的余额	1,761,978,542.13	-	-	-
重新计量：预期信用损失准备	-	-	-1,756,181.78	-
按新金融工具准则列示的余额	-	-	-	1,760,222,360.35
其他应收款				

按原金融工具准则列示的余额	27,394,363.81	-	-	-
重新计量：预期信用损失准备	-	-	-681,990.21	-
按新金融工具准则列示的余额	-	-	-	26,712,373.60
以摊余成本计量的总金融资产	1,789,372,905.94	-	-2,438,171.99	1,786,934,733.95
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产				
应收票据				
按原金融工具准则列示的余额	809,284,131.19	-	-	-
减：转出至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（新金融工具准则）	-	809,284,131.19	-	-
重新计量：公允价值调整	-	-	-18,024,774.28	-
按新金融工具准则列示的余额	-	-	-	791,259,356.91
股权投资-可供出售金融资产				
按原金融工具准则列示的余额	20,000,000.00	-	-	-
减：转出至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益-权益工具（新金融工具准则）	-	20,000,000.00	-	-
重新计量：公允价值调整	-	-	38,055,000.00	-
按新金融工具准则列示的余额	-	-	-	58,055,000.00
总计	2,618,657,037.13	829,284,131.19	17,592,053.73	2,636,249,090.86

本公司

分类	按原金融工具准则列示的账面价值2018年12月31日	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值2019年1月1日
以摊余成本计量的金融资产				
其他应收款				
按原金融工具准则列示的余额	579,835,251.22	-	-	-
按新金融工具准则列示的余额	-	-	-	579,835,251.22
以摊余成本计量的总金融资产	579,835,251.22	-	-	579,835,251.22

在首次执行日，原金融资产减值准备2018年12月31日金额调整为按照修订后金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备调节表：

本集团

计量类别	按原金融工具准则计提损失准备	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提损失准备
贷款和应收款（原金融工具准则）/以摊余成本计量的金融资产（新金融工具准则）				
应收账款	111,005,240.91	-	1,756,181.78	112,761,422.69
其他应收款	60,813,867.44	-	681,990.21	61,495,857.65
总计	171,819,108.35	-	2,438,171.99	174,257,280.34

本公司

计量类别	按原金融工具准则计提损失准备	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提损失准备
贷款和应收款（原金融工具准则）/以摊余成本计量的金融资产（新金融工具准则）				
其他应收款	772,530.24	-	-	772,530.24
总计	772,530.24	-	-	772,530.24

财务报表列报方式变更

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《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会[2019]16号）要求，资产负债表中，“应收票据及应收账款”项目分拆为“应收票据”及“应收账款”，“应付票据及应付账款”项目分拆为“应付票据”及“应付账款”，本集团相应追溯调整了比较数据。该会计政策变更对合并及公司净利润和所有者权益无影响。此外，随本年新金融工具准则的执行，按照《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）要求，“其他应收款”项目中的“应收利息”改为仅反映相关金融工具已到期可收取但于资产负债表日尚未收到的利息（基于实际利率法计提的金融工具的利息包含在相应金融工具的账面余额中），“其他应付款”项目中的“应付利息”改为仅反映相关金融工具已到期应支付但于资产负债表日尚未支付的利息（基于实际利率法计提的金融工具的利息包含在相应金融工具的账面余额中），参照新金融工具准则的衔接规定不追溯调整比较数据。

上述会计政策变更引起的追溯调整对财务报表的主要影响如下：

本集团

2019年

分类	会计政策变更前	会计政策变更		会计政策变更后
	2018年末余额	新金融工具准则影响	其他财务报表列报方式变更影响	2019年初余额
应收票据及应收账款	2,571,262,673.32	-	-2,571,262,673.32	-
应收票据	-	-809,284,131.19	809,284,131.19	-
应收账款	-	-1,756,181.78	1,761,978,542.13	1,760,222,360.35
应收款项融资	-	791,259,356.91	-	791,259,356.91
其他应收款	27,394,363.81	-681,990.21	-	26,712,373.60
可供出售金融资产	20,000,000.00	-20,000,000.00	-	-
其他权益工具投资	-	58,055,000.00	-	58,055,000.00
递延所得税资产	269,830,270.85	4,631,098.73	-	274,461,369.58
应付票据及应付账款	4,046,661,987.74	-	-4,046,661,987.74	-
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
其他综合收益	-	7,905,812.29	-	7,905,812.29
未分配利润	-632,863,088.98	-1,254,392.12	-	-634,117,481.10
少数股东权益	773,546,130.57	15,571,732.29	-	789,117,862.86

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

(3) 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整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		791,259,356.91	791,259,356.91
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	4,650,750,226.88	-20,462,946.27

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	0.00	-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		58,055,000.00	58,055,000.00
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	274,461,369.58	4,631,098.73
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	16,682,346,160.45	42,686,098.73
资产总计	21,310,873,234.87	21,333,096,387.33	22,223,152.46
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	
合同负债			
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			
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		7,905,812.29	7,905,812.29
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	-634,117,481.10	-1,254,392.12
归属于母公司所有者权益合计	5,693,179,956.26	5,699,831,376.43	6,651,420.17
少数股东权益	773,546,130.57	789,117,862.86	15,571,732.29
所有者权益合计	6,466,726,086.83	6,488,949,239.29	22,223,152.46
负债和所有者权益总计	21,310,873,234.87	21,333,096,387.33	22,223,152.46

调整情况说明

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) 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	一般纳税人 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。	6%、9%、10%、13%、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	本集团支付给雇员的薪金，由本集团按税法代扣缴个人所得税。	

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

2、税收优惠

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,年应纳税额人民币1,593,938.50元;本集团子公司南阳鸭电灰场、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,年应纳税额人民币2,949,301.40元。2019年度,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。

本集团子公司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。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	0.91	100.00
银行存款	422,383,573.77	461,166,640.74
其他货币资金	459,856,594.10	377,865,135.89
合计	882,240,168.78	839,031,876.63

其他说明

注：于2019年12月31日，本集团其他货币资金余额中人民币459,856,594.10元为开具银行承兑汇票所存入的保证金(2018年12月31日：人民币377,865,135.89元)。

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	251,625,608.23	18.25%	107,994,115.52	42.92%	143,631,492.71	359,980,385.06	19.22%	107,994,115.52	30.00%	251,986,269.54
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,127,246,997.70	81.75%	43,503,826.97	3.86%	1,083,743,170.73	1,513,003,397.98	80.78%	4,767,307.17	0.32%	1,508,236,090.81
其中：										

采用账龄分析计提坏账准备的应收账款	952,641,763.11	69.09%	2,296,781.01	0.24%	950,344,982.10	989,094,909.14	52.81%	4,224,136.41	0.43%	984,870,772.73
有风险保理款	110,041,251.04	7.98%	41,207,045.96	37.45%	68,834,205.08	383,968,072.86	20.50%	543,170.76	0.14%	383,424,902.10
无风险保理款	64,563,983.55	4.68%			64,563,983.55	139,940,415.98	7.47%			139,940,415.98
合计	1,378,872,605.93	100.00%	151,497,942.49	10.99%	1,227,374,663.44	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：107,994,115.52

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
河南中孚实业股份有限公司	251,625,608.23	107,994,115.52	42.92%	出现履约风险
合计	251,625,608.23	107,994,115.52	--	--

按组合计提坏账准备：2,296,781.01

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	939,491,620.48	287,977.32	0.03%
1 年至 2 年	9,748,141.09	829,313.99	8.51%
2 年至 3 年	2,621,131.68	533,801.34	20.37%
3 年至 4 年	270,363.00	135,181.50	50.00%
4 年至 5 年			
5 年以上	510,506.86	510,506.86	100.00%
合计	952,641,763.11	2,296,781.01	--

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

于2019年12月31日，本集团应收保理款按照12个月预期信用损失及整个存续期预期信用损失分别计提坏账准备的应收账款情况如下：

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
年初余额	381,252,219.04		2,715,853.82	383,968,072.86
转入第三阶段	-76,733,883.22		76,733,883.22	
本年增加	35,816,628.23			35,816,628.23
本年减少	309,743,450.05			309,743,450.05
年末余额	30,591,514.00		79,449,737.04	110,041,251.04

坏账准备	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失	已发生信用减值金融资产（整个存续期预期信用损失）	合计
上年年末余额			543,170.76	543,170.76
本年年初余额			543,170.76	543,170.76
本年计提			40,663,875.20	40,663,875.20
本年转回				
本年转销				
本年核销				
年末余额			41,207,045.96	41,207,045.96

于2019年12月31日，本集团无风险应收保理款的情况如下：

分类	2019年			
	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
正常类	139,940,415.98	13,620,819.05	88,997,251.48	64,563,983.55

注：该款项系河南一达天下物流科技有限公司、河南祥华专用汽车有限公司以539辆机动车登记权证质押申请的保理款，以运输车辆的运费收入按期还款，两家物流公司运营正常，尚余款项均未逾期，预计未来无预期损失风险。

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	1,016,687,936.57
1至2年	358,782,667.82
2至3年	2,621,131.68
3年以上	780,869.86
3至4年	270,363.00
5年以上	510,506.86
合计	1,378,872,605.93

（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

单位名称		收回或转回金额		收回方式	
类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	其他减少	
按单项计提坏账准备的应收账款	107,994,115.52				107,994,115.52
按组合计提坏账准备的应收账款	4,767,307.17	41,934,129.26	1,270,184.40	1,927,425.06	43,503,826.97

合计	112,761,422.69	41,934,129.26	1,270,184.40	1,927,425.06	151,497,942.49
----	----------------	---------------	--------------	--------------	----------------

注：其他减少为本年丧失对菲达环保实质控制权，不再将其纳入合并范围，于股权处置日减少菲达环保坏账准备1,927,425.06元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
国网河南省电力公司	716,618,455.71	51.97%	
河南中孚实业股份有限公司	251,625,608.23	18.25%	107,994,115.52
铜山华润电力有限公司	48,987,950.39	3.55%	
郑州市合裕实业有限公司	46,880,462.85	3.40%	23,440,231.41
河南一达天下物流科技有限公司	45,382,509.05	3.29%	
合计	1,109,494,986.23	80.46%	

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	506,290,866.91	791,259,356.91
合计	506,290,866.91	791,259,356.91

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

项目	期末数					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
银行承兑汇票	520,536,891.90			-14,246,024.99	506,290,866.91	
合计	520,536,891.90			-14,246,024.99	506,290,866.91	

(续上表)

项目	期初数					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
银行承兑汇票	809,284,131.19			-18,024,774.28	791,259,356.91	
合计	809,284,131.19			-18,024,774.28	791,259,356.91	

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：

注：本集团在日常资金管理中将部分未到期银行承兑汇票背书或贴现，管理上述应收票据的业务模式既以收取合同现金流量

为目标又以出售为目标,因此本集团于2019年1月1日将这些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金融资产,列报为应收款项融资。

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	86,582,803.69	98.64%	68,676,263.94	94.83%
1至2年	993,836.83	1.13%	3,547,483.52	4.90%
2至3年	119,680.00	0.14%	140,110.00	0.19%
3年以上	78,696.00	0.09%	59,546.00	0.08%
合计	87,775,016.52	--	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	年末余额	占预付款项年末余额合计数比例(%)
晋豫鲁铁路通道股份有限公司	27,292,129.15	31.09
山西潞安环保能源开发股份有限公司	12,170,218.39	13.87
鹤壁煤电股份有限公司	8,646,128.84	9.85
河南能源化工集团销售有限公司	4,624,912.78	5.27
中国石化销售股份有限公司河南鹤壁石油分公司	2,185,955.75	2.49
合计	54,919,344.91	62.57

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		11,165.00
其他应收款	27,360,321.80	26,701,208.60
合计	27,360,321.80	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		11,165.00
合计		11,165.00

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况 适用 不适用**(2) 其他应收款****1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代垫资金	25,120,962.63	33,008,885.82
预付煤款及水款	33,837,652.56	34,850,152.56
备用金、押金及保证金	22,669,865.02	17,777,759.16
往来款	6,614,721.12	1,505,228.34
其他	52,248.59	1,055,040.37
合计	88,295,449.92	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	1,017,643.48			1,017,643.48
本期转回	520,344.23		1,000,000.00	1,520,344.23
本期核销	15,105.17			15,105.17
其他变动	42,923.61			42,923.61
2019年12月31日余额	1,204,244.02		59,730,884.10	60,935,128.12

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

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
年初余额	27,466,182.15	-	60,730,884.10	88,197,066.25
年末余额	28,564,565.82	-	59,730,884.10	88,295,449.92

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	25,514,744.41
1至2年	1,271,387.09
2至3年	337,141.31
3年以上	61,172,177.11
3至4年	1,469,136.10
4至5年	34,837.35
5年以上	59,668,203.66
合计	88,295,449.92

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

项目	年初余额	本年计提	本年转回	本年核销	其他减少	年末余额
2019年	61,495,857.65	1,017,643.48	1,520,344.23	15,105.17	42,923.61	60,935,128.12

注1：2019年计提坏账准备人民币1,017,643.48元(2018年：人民币93,739.21元)，收回或转回坏账准备人民币1,520,344.23元(2018年：人民币5,219,717.60元)。

注2：2019年实际核销的坏账准备为人民币15,105.17元(2018年：人民币0元)。

注3：其他减少为本年丧失对菲达环保实质控制权，不再将其纳入合并范围，于股权处置日减少菲达环保坏账准备42,923.61元。

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
河南恒安煤炭有限公司	1,000,000.00	银行存款
合计	1,000,000.00	--

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
河南省公路局筑路机械厂	12,500.00
鲁山县昱盛通工贸有限责任公司	2,605.17

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

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	代垫款项、履约保证金	42,441,100.00	1 年以内 /5 年以上	48.07%	23,500,000.00
禹州市三古垌军阳矿业有限公司	预付煤款	8,587,751.90	5 年以上	9.73%	8,587,751.90
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	4.54%	4,009,445.62
山西煤炭运销集团阳泉有限公司	预付煤款	3,894,826.17	5 年以上	4.41%	3,894,826.17
鹤壁矿务局三矿煤炭物资经销处	预付煤款	3,600,000.00	5 年以上	4.08%	3,600,000.00
合计	--	62,533,123.69	--	70.83%	43,592,023.69

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	111,381,496.01	1,490,298.08	109,891,197.93	110,192,371.05		110,192,371.05
库存商品	390,774.32		390,774.32	508,716.70		508,716.70
建造合同形成的 已完工未结算资 产				15,734,023.61		15,734,023.61
燃料	394,327,131.45		394,327,131.45	594,805,771.85		594,805,771.85
合计	506,099,401.78	1,490,298.08	504,609,103.70	721,240,883.21		721,240,883.21

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		1,490,298.08				1,490,298.08
合计		1,490,298.08				1,490,298.08

注：丰鹤电厂2019年计提备品备件减值准备1,490,298.08元。

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	174,300,110.86	369,070,816.64
预缴所得税	6,528,809.79	33,624,026.04

待认证进项税	6,367,273.34	19,504,312.54
委托贷款		8,000,000.00
预缴增值税	1,151,721.63	
合计	188,347,915.62	430,199,155.22

其他说明：

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				413,391,422.73		413,391,422.73	
融资租赁保证金	9,200,000.00		9,200,000.00				
合计	9,200,000.00		9,200,000.00	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	4,411,566.82	7,000,000.00		495,807.95						11,907,374.77
华能沁北发电有限责任公司	482,539,349.37			-5,768,547.11						476,770,802.26
润电能源科学技术有限公司	5,559,174.25			8,324,453.55		57,667.87				13,825,959.93
河南豫能菲达环保有限公司		33,340,664.86		-3,057,595.12						30,283,069.74
鹤壁镁交易中心有限责任公司	20,019,346.74			17,232.42						20,036,579.16
小计	512,529,437.18	40,340,664.86		11,351.69		57,667.87				552,823,785.86
合计	512,529,437.18	40,340,664.86		11,351.69		57,667.87				552,823,785.86

其他说明

注：因2019年9月4日投资集团与江苏菲达宝开电气股份有限公司（以下简称“菲达电气”）签订“对外转让持有河南豫能菲达环保有限公司25%股权”的产权交易合同，并完成股权交割手续，从2019年9月30日开始，本集团不再实质控制河南豫能菲达环保有限公司，对河南豫能菲达环保有限公司的长期股权投资由成本法转换为权益法。按照丧失控制权日、即2019年9月30日河南豫能菲达环保有限公司的公允价值进行重新计量该股权的价值为33,340,664.86元。

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	58,428,000.00	58,055,000.00
合计	58,428,000.00	58,055,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

其他说明：

项目名称	累计计入其他综合收益的公允价值变动	公允价值	本年股利收入		指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
			本年终止确认的权益工具	仍持有的权益工具	

河南创业投资股份有 限公司	38,428,000.00	58,428,000.00			战略持有
------------------	---------------	---------------	--	--	------

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	521,404.44			521,404.44
(1) 计提或摊销	521,404.44			521,404.44
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	13,587,366.74			13,587,366.74
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	11,433,969.68			11,433,969.68
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	11,241,954,534.17	12,186,123,992.44
固定资产清理	83,461.45	1,991,472.08
合计	11,242,037,995.62	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	运输设备	管理用设备及器具	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	531,943.67	35,282,965.41	1,103,651.91	11,707,689.30	48,626,250.29
(1) 购置		4,398,606.13	1,103,651.91	7,183,365.98	12,685,624.02
(2) 在建工程转入	531,943.67	30,884,359.28	0.00	4,524,323.32	35,940,626.27
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	776,563.90	9,009,427.53	2,281,022.99	1,517,945.20	13,584,959.62
(1) 处置或报废	776,563.90	9,009,427.53	1,573,119.15	901,540.94	12,260,651.52
(2) 其他			707,903.84	616,404.26	1,324,308.10
4.期末余额	5,403,450,317.40	18,062,587,140.48	118,437,815.83	164,705,393.46	23,749,180,667.17
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	126,193,650.79	841,334,470.68	7,077,608.98	15,218,568.49	989,824,298.94
(1) 计提	126,193,650.79	841,334,470.68	7,077,608.98	15,218,568.49	989,824,298.94
3.本期减少金额	85,084.07	7,448,524.70	1,775,507.79	1,304,433.44	10,613,550.00
(1) 处置或报废	85,084.07	7,448,524.70	1,415,030.96	894,287.42	9,842,927.15
(2) 其他			360,476.83	410,146.02	770,622.85
4.期末余额	1,444,064,206.77	10,831,906,506.11	96,778,075.83	129,786,861.36	12,502,535,650.07
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	3,958,957,406.67	7,226,422,790.60	21,659,740.00	34,914,596.90	11,241,954,534.17
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	106,813,148.56	正在办理产权证书
鹤壁鹤淇房屋建筑物	371,029,388.97	尚未办理最终决算
合计	477,842,537.53	

其他说明

注1：2019年处置报废资产主要为本集团子公司鹤壁鹤淇报废处置5辆汽车；本集团子公司南阳鸭电、南阳天益、新乡中益清查报废超期使用的固定资产和陈旧技改项目。

注2：2019年固定资产其他减少为本集团自2019年9月30日丧失对河南豫能菲达环保有限公司的控制权，不再将其纳入合并范围，此因素导致本集团固定资产2019年减少原值人民币1,324,308.10元，累计折旧770,622.85元。

(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	4,258,208.93	639,232.26
技改及零星拆除资产		1,361,209.27

减：固定资产清理减值准备	-4,174,747.48	-8,969.45
合计	83,461.45	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	3,004,374,000.02	2,144,464,715.47
工程物资	88,699,641.93	127,726,199.42
合计	3,093,073,641.95	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	505,858,048.55		505,858,048.55	460,602,743.46		460,602,743.46
交易中心鹤壁园区管带机 A 标段	260,158,879.78		260,158,879.78	199,374,716.55		199,374,716.55
交易中心鹤壁园区铁路专用线	272,606,736.15		272,606,736.15	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	1,369,046,278.97		1,369,046,278.97	1,058,295,026.56		1,058,295,026.56
新能源桐柏凤凰风电场	263,259,254.16		263,259,254.16	125,814,262.58		125,814,262.58
新能源桐柏尖山峰风电场				1,905,070.36		1,905,070.36
新能源储备项目				5,243,495.80		5,243,495.80
新能源长垣豫能 100MW 风电场	8,345,279.93		8,345,279.93	2,247,572.71		2,247,572.71
新能源濮阳县豫能 8MW 风电场	2,899,204.49		2,899,204.49	1,163,703.80		1,163,703.80
新能源正阳豫能 28MW 风电场	6,545,529.57		6,545,529.57	3,818,548.86		3,818,548.86
新能源淇县古灵山风电场项目	6,035,235.77		6,035,235.77	2,169,978.57		2,169,978.57
新能源郸城分散式风电场项目	4,407,844.57		4,407,844.57	1,523,826.86		1,523,826.86

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
新能源西华分散式风电场	3,961,745.92		3,961,745.92	1,935,253.29		1,935,253.29
新能源镇平县风电场	18,020,549.09		18,020,549.09	6,000,629.69		6,000,629.69
丰鹤新能源项目	961,592.45		961,592.45	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 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	31,540,745.87		31,540,745.87	755,117.45		755,117.45
丰鹤煤场全封闭工程	53,553,554.22		53,553,554.22	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
丰鹤厂用电改造	13,878,850.71		13,878,850.71			
鹤淇燃料智能化建设项目				610,370.94		610,370.94
鹤淇煤场全封闭改造工程	52,386,355.06		52,386,355.06	384,905.66		384,905.66
中益煤场全封闭改造工程	52,726,247.46		52,726,247.46	59,236.79		59,236.79
中益 1、2 号炉吹系统汽源改造工程	1,501,124.85		1,501,124.85			
中益 1、2 号机组供热增容改造工程	4,944,426.72		4,944,426.72	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
新乡中益脱硫废水缓冲系统建设工程项目	5,250.00		5,250.00			
新乡中益一次调频主动测试改造工程项目	694,690.26		694,690.26			
长垣益通生物质热电项目	11,414,402.78		11,414,402.78			
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
天益电力监控系统网络安全监测	680,032.05		680,032.05			
天益煤场全封闭改造工程	49,653,000.00		49,653,000.00			
天益全厂水系统清污分流及分级利用优化改造	3,570,092.92		3,570,092.92			

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
天益公司厂区无组织排放监测	337,120.00		337,120.00			
天益网络安全态势感知平台	341,320.00		341,320.00			
天益循环水旁流弱酸处理系统再生介质改造	294,000.00		294,000.00			
鸭电电力监控系统安全防护设备改造项目				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
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
鸭电公司厂区无组织排放监测	295,689.66		295,689.66			
鸭电电力监控系统网络安全监测	279,314.63		279,314.63			
合计	3,004,374,000.02		3,004,374,000.02	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
新能源桐柏尖山峰风电场	372,862,400.00	1,905,070.36	448,163.65		2,353,234.01		0.63%	-				金融机构贷款
新能源镇平县风电场	272,850,000.00	6,000,629.69	12,019,919.40			18,020,549.09	6.60%	7.00%	736,361.22	736,361.22	4.90%	金融机构贷款

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
新能源长垣豫能100MW风电场	808,544,900.00	2,247,572.71	6,097,707.22			8,345,279.93	1.03%	1.00%	1,299,925.00	1,299,925.00	4.85%	金融机构贷款
新能源濮阳县豫能8MW风电场	48,000,000.00	1,163,703.80	1,735,500.69			2,899,204.49	6.04%	6.00%	165,481.25	165,481.25	4.85%	金融机构贷款
新能源正阳豫能28MW风电场	216,900,000.00	3,818,548.86	2,726,980.71			6,545,529.57	3.02%	3.00%	441,283.33	441,283.33	4.85%	金融机构贷款
新能源桐柏凤凰风电场	799,329,900.00	125,814,262.58	137,444,991.58			263,259,254.16	32.93%	33.00%	20,103,341.25	13,604,883.28	4.49%	金融机构贷款
新能源淇县古灵山风电场项目	398,668,700.00	2,169,978.57	3,865,257.20			6,035,235.77	1.51%	2.00%	661,925.00	661,925.00	4.85%	金融机构贷款
新能源郸城分散式风电场项目	225,460,000.00	1,523,826.86	2,884,017.71			4,407,844.57	1.96%	2.00%	496,443.75	496,443.75	4.85%	金融机构贷款
新能源西华分散式风电场	154,930,000.00	1,935,253.29	2,026,492.63			3,961,745.92	2.56%	3.00%	330,962.50	330,962.50	4.85%	金融机构贷款

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
鹤淇300MW机组新增电力系统安全稳定控制装置	1,182,000.00		1,046,017.68	1,046,017.68			88.50%	100.00%				其他
鹤淇煤场全封闭	67,000,000.00	384,905.66	52,001,449.40			52,386,355.06	78.19%	78.00%				其他
鹤淇300MW机组及公用DCS系统升级	2,317,900.00		2,051,282.30	2,051,282.30			88.50%	100.00%				其他
中益煤场全封闭改造工程	122,030,000.00	59,236.79	52,667,010.67			52,726,247.46	43.21%	43.00%				其他
中益1、2号炉吹灰系统汽源改造工程项目	1,683,900.00		1,501,124.85			1,501,124.85	89.15%	89.00%				其他
中益1、2号机组供热增容改造工程	80,490,000.00	2,910.532.97	2,033,893.75			4,944,426.72	6.14%	6.00%				其他
中益长垣益通生物质热电项目	267,040,000.00		11,414,402.78			11,414,402.78	4.27%	4.00%				其他

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
丰鹤供热改造工程	160,697,200.00	755,117.45	30,785,628.42			31,540,745.87	19.63%	20.00%				其他
丰鹤煤场全封闭工程	79,232,400.00	91,320.75	53,462,233.47			53,553,554.22	67.59%	68.00%				其他
丰鹤#2机组提效增容改造	4,000,000.00	3,349,056.60				3,349,056.60	83.73%	84.00%				其他
丰鹤厂用电改造	17,467,300.00		13,878,850.71			13,878,850.71	79.46%	80.00%				其他
交易中心鹤壁物流园区工程	663,200,000.00	460,602,743.46	45,255,305.09			505,858,048.55	80.93%	81.00%	48,071,591.98	15,696,233.43	4.89%	金融机构贷款
交易中心鹤壁园区管带机 A 标段	336,530,000.00	199,374,716.55	60,784,163.23			260,158,879.78	83.94%	84.00%	32,189,871.55	16,927,936.99	4.89%	金融机构贷款
交易中心鹤壁园区铁路专用线	302,710,000.00	258,167,479.33	14,439,256.82			272,606,736.15	94.77%	95.00%	23,747,061.68	3,977,040.77	4.89%	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	310,751,252.41			1,369,046,278.97	83.35%	83.00%	97,045,633.40	51,053,628.31	4.70%	金融机构贷款

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
天益4号炉脱硝设备加装气换热器系统	4,950,000.00		4,271,456.53	4,271,456.53			86.29%	100.00%				其他
天益煤场全封闭改造工程	55,170,000.00		49,653,000.00			49,653,000.00	90.00%	90.00%				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		3,570,092.92			3,570,092.92	85.00%	85.00%				其他
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%	100.00%				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%	100.00%				其他
鸭电1号机组主蒸汽、再热热段管道改造	9,570,000.00		8,153,539.80	8,153,539.80			85.20%	100.00%				其他
鸭电生活污水处理系统改造	3,500,000.00		1,363,775.80	1,363,775.80			38.97%	100.00%				其他
合计	7,218,366,600.00	2,133,490,541.87	888,332,767.42	19,807,631.14	2,353,234.01	2,999,662,444.14	--	--	225,289,881.91	105,392,104.83		--

(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	88,699,641.93		88,699,641.93	127,726,199.42		127,726,199.42
合计	88,699,641.93		88,699,641.93	127,726,199.42		127,726,199.42

其他说明：

注1：本年其他减少为核销转出的无法继续投建风电项目发生的前期费用。

注2：本集团实质以资产抵押方式贷款，涉及抵押在建工程账面价值如下：

项目	2019年		2018年	
	账面余额	账面价值	账面余额	账面价值
融资租赁(售后回租)	359,364,190.00	359,364,190.00	-	-

于2019年12月31日，在建工程余额中人民币359,364,190.00元为本集团子公司河南煤炭储配交易中心有限公司（以下简称“交易中心”）与招银租赁开展融资租赁（售后回租）业务，售后回租的输送带、铁路专用线及附属设施设备等在建工程资产(2018年12月31日：无)。

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	11,248,554.16			4,837,374.56	52,665,603.55	68,751,532.27
(1) 购置	11,248,554.16			4,837,374.56	52,665,603.55	68,751,532.27
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额				613,446.40	29,531,941.13	30,145,387.53
(1) 处置						

(2)				613,446.40	29,531,941.13	30,145,387.53
其他减少						
4.期末余额	492,376,805.50			28,205,233.98	124,497,383.35	645,079,422.83
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	9,622,476.29			3,249,383.33	2,960,575.37	15,832,434.99
(1) 计提	9,622,476.29			3,249,383.33	2,960,575.37	15,832,434.99
3.本期减少 金额				289,342.30		289,342.30
(1) 处置						
(2)				289,342.30		289,342.30
其他减少						
4.期末余额	64,287,500.72			19,842,031.83	8,008,460.45	92,137,993.00
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	420,238,204.78			8,346,258.48	116,488,922.90	545,073,386.16
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%。

其他说明：

注1：2019年无形资产软件其他减少为本年丧失对菲达环保实质控制权，不再将其纳入合并范围，于股权处置日减少菲达环保无形资产净值324,104.10元。

注2：2019年无形资产特许经营权其他减少为2019年本集团孙公司朝歌热力将截至2019年底收取的供热入网费冲减特许经营权成本。

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	450,993.39	188,511.45		360,398.12
生产准备费	378,071.58	486,888.26			864,959.84
合计	475,987.76	937,881.65	188,511.45		1,225,357.96

其他说明

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	189,916,637.99	47,479,159.50	145,249,646.44	36,312,411.61
内部交易未实现利润	78,023,100.29	19,505,775.07	73,805,257.36	18,451,314.34
可抵扣亏损	648,898,563.41	162,224,640.85	798,587,300.48	199,646,825.12
应付未付工资	11,729,572.84	2,932,393.21	9,352,065.95	2,338,016.49
递延收益	34,546,038.39	8,636,509.60	50,774,723.10	12,693,680.77
暂无发票固定资产折旧	3,683,162.24	920,790.56	2,600,136.60	650,034.15
BOT 项目补偿款	28,551,922.44	7,137,980.61		
计入其他综合收益的应收款项融资公允价值变动	13,756,751.71	3,439,187.93	17,476,348.40	4,369,087.10
合计	1,009,105,749.31	252,276,437.33	1,097,845,478.33	274,461,369.58

(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	43,127,842.95	44,381,509.54
可抵扣亏损	333,508,250.96	341,525,951.42
合计	376,636,093.91	385,907,460.96

(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	
2020 年	3,507,031.47	7,274,275.54	
2021 年	17,001,435.88	17,001,435.88	
2022 年	123,114,212.07	125,003,837.06	
2023 年	142,073,488.36	178,030,026.57	
2024 年	47,812,083.18		
合计	333,508,250.96	341,525,951.42	--

其他说明：

截至2019年12月31日长期股权投资及其他权益工具投资账面价值大于计税基础形成的应纳税暂时性差异为人民币50,958,045.86元（2018年12月31日：3,750,219.81元）未确认递延所得税负债。

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	14,483,984.70	129,683,750.86
预付大型设备款	387,086,181.24	43,049,928.12
预付征地款	228,265,939.43	168,053,182.70
预付生产期用水款	58,090,936.82	60,180,271.43
在建 BOT 项目		28,193,722.45
待抵扣进项税	102,098,609.77	
合计	790,025,651.96	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	100,000,000.00	
信用借款	3,199,710,154.67	2,112,760,000.00

合计	3,299,710,154.67	2,112,760,000.00
----	------------------	------------------

短期借款分类的说明：

注：2019年末质押借款余额人民币100,000,000.00元，系河南煤炭储配交易中心有限公司以应收鹤壁鹤淇发电有限责任公司(以下简称“鹤壁鹤淇”)燃煤款73,149,294.57元、应收新乡中益发电有限公司(以下简称“新乡中益”)燃煤款72,391,513.85元作为质押取得的借款。

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	1,062,138,570.76	845,235,702.27
合计	1,062,138,570.76	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	809,696,115.16	1,989,459,147.28
设备款及备件款	36,608,508.01	234,129,472.02
工程款	478,586,875.53	771,490,946.54
材料款	99,136,681.05	89,672,106.66
修理维护费	59,258,590.41	43,520,812.44
代发电量补偿款	122,845.73	1,500,000.00
服务费	37,740,329.47	20,402,925.48
劳务费	15,233,161.07	19,463,571.38
水费	10,760,850.89	8,556,406.01
其他	24,311,843.87	17,230,897.66
合计	1,571,455,801.19	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	45,809,243.20	尚未结算完毕
中国电建集团中南勘测设计研究院有限公司	39,064,846.67	尚未结算完毕
中赆国际工程有限公司	12,703,107.98	尚未结算完毕
河南联合日盛经贸有限公司	9,053,175.67	尚未结算完毕
东方电气集团东方锅炉股份有限公司	7,506,997.94	尚未结算完毕
神木华电煤炭运销有限公司	7,314,848.83	尚未结算完毕
山西成功集团煤炭运销有限公司	6,865,221.50	尚未结算完毕
长治市泰中煤炭销售有限公司	6,387,834.85	尚未结算完毕
长治市聚通能源发展有限公司	6,282,194.64	尚未结算完毕
山西煤炭运销集团长治襄垣有限公司	4,781,616.44	尚未结算完毕
河北雄丰贸易有限公司	4,769,564.90	尚未结算完毕
焦作市交通运输（集团）有限公司	4,608,255.60	尚未结算完毕
郑州铁路工程有限公司	4,436,964.55	尚未结算完毕
青岛维恒国际供应链管理有限公司	4,323,278.31	尚未结算完毕
河南四建集团股份有限公司	4,097,036.00	尚未结算完毕
郑州恒昀通商贸有限公司	4,085,590.37	尚未结算完毕
华电重工股份有限公司	3,565,067.46	尚未结算完毕
中铁十九局集团有限公司	2,870,877.54	尚未结算完毕
国家电力公司中南电力设计院	2,445,000.00	尚未结算完毕
合计	180,970,722.45	--

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	6,416,719.08	15,050,430.73
粉煤灰、石膏等销售款	6,470,078.75	6,452,830.41
其他	895,463.08	1,269,980.90
合计	13,782,260.91	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	479,150,615.98	471,597,358.43	57,633,459.24
二、离职后福利-设定提存计划	138,219.49	61,581,312.52	61,359,667.13	359,864.88
合计	50,218,421.18	540,731,928.50	532,957,025.56	57,993,324.12

(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	337,111,390.74	334,038,241.67	33,227,184.94
2、职工福利费		43,217,988.00	43,217,988.00	
3、社会保险费	67,186.90	33,021,449.52	32,910,332.32	178,304.10
其中：医疗保险费	55,824.24	28,354,389.86	28,247,628.10	162,586.00
工伤保险费	4,960.56	2,028,636.98	2,021,844.68	11,752.86
生育保险费	6,402.10	2,638,422.68	2,640,859.54	3,965.24
4、住房公积金	77,895.00	35,773,444.40	35,534,447.40	316,892.00
5、工会经费和职工教育经费	18,985,274.18	14,999,486.59	10,626,258.17	23,358,502.60
6、短期带薪缺勤		1,630,933.53	1,630,933.53	
7、短期利润分享计划	795,809.74	13,395,923.20	13,639,157.34	552,575.60
合计	50,080,201.69	479,150,615.98	471,597,358.43	57,633,459.24

(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	51,025,774.99	50,814,970.16	349,024.32
2、失业保险费		2,166,034.44	2,155,193.88	10,840.56
3、企业年金缴费		8,389,503.09	8,389,503.09	
合计	138,219.49	61,581,312.52	61,359,667.13	359,864.88

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	9,944,885.20	7,355,409.50
企业所得税	8,446,190.54	4,800,887.95
个人所得税	963,522.57	2,184,016.14
城市维护建设税	576,700.21	858,518.75
水资源税	2,179,239.61	2,979,425.04
土地使用税	5,642,869.25	3,944,901.39
教育费附加	299,294.41	437,287.36
地方教育费附加	196,163.11	291,524.91
房产税	2,896,595.18	3,219,467.46
印花税	468,295.27	208,820.30
防洪维护费		3,403.41
环境保护税	4,227,409.75	6,326,402.40
合计	35,841,165.10	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	14,669,060.24	14,546,547.07
应付股利		39,560,416.13
其他应付款	410,069,944.59	600,675,187.53
合计	424,739,004.83	654,782,150.73

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	9,959,927.12	11,421,532.22
短期借款应付利息	4,709,133.12	3,125,014.85
合计	14,669,060.24	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	262,118,392.18	291,808,426.11
基建期工程奖励	20,141,460.00	
代管医疗保险	45,169,274.77	25,689,991.85
投资款	10,000,000.00	10,000,000.00
平台账户归集资金	473,811.57	11,493,931.43
应付押金	2,476,750.00	2,987,138.99
应付代管资金	4,834,197.67	5,397,178.60
应付代垫款	25,274,752.35	77,627,985.32
代收房屋维修基金	1,605,802.20	1,652,709.80
应付维修费、服务费	4,413,576.93	3,206,028.76
应付融资款	26,112,000.41	165,259,096.60
其他	7,449,926.51	5,552,700.07
合计	410,069,944.59	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	69,893,690.00	尚未结算完毕

中赆国际工程股份有限公司	25,554,404.30	尚未结算完毕
河南投资集团燃料有限责任公司	16,441,198.75	尚未结算完毕
华电重工股份有限公司	15,589,828.99	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
中铁十九局集团有限公司	5,930,784.92	尚未结算完毕
天环建设集团有限公司	4,532,148.00	尚未结算完毕
郑州铁路工程有限公司	3,417,026.20	尚未结算完毕
陕西建工机械施工集团有限公司	3,057,676.28	尚未结算完毕
河南四建集团股份有限公司	2,771,438.40	尚未结算完毕
东方汽轮机厂	2,134,711.79	尚未结算完毕
中铁武汉电气化局集团有限公司	1,850,614.17	尚未结算完毕
中国电建集团透平科技有限公司	1,380,000.00	尚未结算完毕
河南平原同力建材有限公司	1,200,369.70	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
荏平新世纪物流有限公司	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
河南亚都实业有限公司	1,000,000.00	尚未结算完毕
焦作市交通运输（集团）有限公司	1,000,000.00	尚未结算完毕
郑州市合裕实业有限公司	1,000,000.00	尚未结算完毕
合计	169,814,891.50	--

其他说明

注：应付融资款系应付河南投资集团燃料有限责任公司借入资金人民币2,600.00万元，利息金额人民币11.20万元，年利率为5.0025%。

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	717,955,917.10	813,141,900.22
一年内到期的应付抵押贷款	80,389,259.26	
合计	798,345,176.36	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

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	4,148,569,177.00	4,364,617,835.20
保证借款	911,905,331.86	977,301,331.73
信用借款	1,594,882,188.91	2,398,140,000.00
减：一年内到期长期借款	-717,955,917.10	-813,141,900.22
合计	5,937,400,780.67	6,926,917,266.71

长期借款分类的说明：

注1：2019年末质押借款余额共计人民币414,856.92万元，其中：鹤壁鹤淇、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154,400.51万元、人民币222,895.00万元；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7,699.49万元；桐柏豫能凤凰风电有限公司(以下简称“桐柏凤凰”)以桐柏凤凰风电场项目电费收费权及项目全部收益(应收账款)为出质标的借款人民币24,361.92万元，该笔借款同时由豫能控股提供担保；镇平县豫能风力发电有限公司(以下简称“镇平风电”)以镇平风电风电场项目电费收费权及项下全部收益和其他相关权益为出质标的借款人民币5,500.00万元，该笔借款同时由豫能控股提供担保。

注2：2019年末保证借款余额人民币91,190.53万元，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14,727.53万元，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，截至2019年末借款余额人民币27,000.00万元，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，截至2019年末借款余额人民币44,000.00万元，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%；2018年12月桐柏凤凰自工商银行取得长期借款人民币4,476.00万元，并由豫能控股提供担保，自实际提款日起算，期限从2018年12月29日至2033年12月28日，利率为每笔借款提款日前一工作日全国银行间拆解中心公布的1年期贷款基准利率(LPR)加59个基点(一个基点为0.01%)，2019年4月桐柏凤凰自工商银行取得长期借款人民币1,000.00万元，2019年7月桐柏凤凰归还借款13万元，截至2019年末借款余额人民币987.00万元。

其他说明，包括利率区间：

注3：于2019年12月31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为4.28%-5.70%(2018年12月31日：4.05%-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	227,529,650.45	78,741,843.31

合计	227,529,650.45	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
抵押资产贷款	233,722,592.60	
淘汰落后产能资金	196,317.11	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
减：一年内到期的长期应付款	-80,389,259.26	

其他说明：

注1：2019年，本集团子公司交易中心与招银租赁开展融资租赁（售后回租）业务，贷款手续费率为融资总额的2.48%，年租赁利率为中国人民银行1-5年期贷款基准利率下浮20%。截至2019年末，交易中心应付融资租赁款本金人民币23,000.00万元，应付融资租赁款利息372.26万元，其中一年内到期的部分为8,038.93万元。

注2：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12月31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19.63万元。

注3：专项债资金年初余额人民币600.00万元，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，专项债资金2019年末余额人民币600.00万元。

注4：股东专项借款余额人民币1,800.00万元，为朝歌热力收到参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5：2015年9月，（本公司）、本集团子公司河南煤炭储配交易中心有限公司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	2,019,427.46	2,161,986.77
合计	2,019,427.46	2,161,986.77

(2) 注释

注：其他长期福利为根据本集团薪酬文件规定，对高管实行年薪考核，延期至高管任期届满后结算的考核年薪。

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	6,702,332.99	34,929,232.37	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		14,191,518.29		
合计	51,823,083.65	4,000,000.00	20,893,851.28	34,929,232.37	--

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			304,333.17				与资产相关
鸭电脱硫系统环保专项资金	611,110.84			333,333.36			277,777.48	与资产相关
鸭电能耗在线监测系统补助款	132,916.54			27,500.04			105,416.50	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			866,559.04		3,000,000.00	7,581,120.90	与资产相关
鹤淇管带机项目节能减排财政补贴	916,666.68			83,333.32			833,333.36	与资产相关

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
同力环境自动监控系统补助资金	97,187.49			46,650.00			50,537.49	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			736,388.88			4,927,106.51	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		282,568.50			8,469,773.50	与资产相关
丰鹤节能减排项目	9,705,833.31			1,021,666.68			8,684,166.63	与资产相关
合计	37,631,565.36	4,000,000.00		3,702,332.99		3,000,000.00	34,929,232.37	

其他说明：

注：2019年政府补助递延收益其他变动为2019年经本集团子公司鹤壁鹤淇与鹤壁市财政局对账，鹤壁市财政局在之前年度下发鹤淇节能减排财政政策综合示范项目专项补助时，多发人民币300.00万元，2019年鹤壁鹤淇交还鹤壁市财政局。

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

其他说明：

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

34、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	7,905,812.29	4,158,961.81			916,430.11	4,974,531.89	-1,732,000.19	12,880,344.18
其他权益工具投资公允价值变动	20,930,250.00	373,000.00				205,150.00	167,850.00	21,135,400.00
金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-13,024,437.71	3,785,961.81			916,430.11	4,769,381.89	-1,899,850.19	-8,255,055.82
其他综合收益合计	7,905,812.29	4,158,961.81			916,430.11	4,974,531.89	-1,732,000.19	12,880,344.18

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

35、一般风险储备

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一般风险准备	-	960,425.86	-	960,425.86
合计	-	960,425.86	-	960,425.86

注：本集团子公司天津保理按应收保理款本金期末余额1%计提一般风险准备。

36、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	2,109,591.84		175,486,589.85
合计	173,376,998.01	2,109,591.84		175,486,589.85

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：根据公司法、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

注2：本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

37、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-）	-1,254,392.12	
调整后期初未分配利润	-634,117,481.10	31,597,502.63
加：本期归属于母公司所有者的净利润	100,142,622.47	-660,400,546.87
减：提取法定盈余公积	2,109,591.84	4,060,044.74
提取一般风险准备	960,425.86	
期末未分配利润	-537,044,876.33	-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-1,254,392.12 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。

38、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	7,831,924,194.24	7,150,355,350.48	7,723,582,475.48	8,080,265,404.49
其他业务	257,368,493.55	137,455,354.18	357,936,342.52	267,090,899.50
合计	8,089,292,687.79	7,287,810,704.66	8,081,518,818.00	8,347,356,303.99

是否已执行新收入准则

 是 否

其他说明

39、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	11,811,683.27	8,119,239.62
教育费附加	6,336,549.48	4,191,619.67
房产税	10,897,207.61	11,142,865.07
土地使用税	24,442,299.35	14,177,914.08

车船使用税	139,432.19	141,059.58
印花税	4,832,706.78	6,154,695.45
地方教育费附加	4,224,366.31	2,794,451.52
水资源税	15,397,592.93	15,443,112.64
环境保护税	22,634,521.44	25,939,759.45
其他		51,525.35
合计	100,716,359.36	88,156,242.43

其他说明：

40、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	5,056,206.54	6,517,838.96
业务费	545,517.93	1,581,314.16
租赁费	260,093.36	352,268.73
差旅费	1,036,640.13	896,328.44
车辆使用费	256,751.75	440,800.60
办公费	11,762.00	22,273.52
其他	1,379,781.39	1,106,519.44
合计	8,546,753.10	10,917,343.85

其他说明：

41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	54,958,215.51	42,107,997.51
保险费	10,468,835.47	13,037,063.38
无形资产摊销	11,863,434.57	10,447,980.81
治安消防费	10,349,238.13	10,734,437.04
车辆使用费	7,658,521.51	10,050,840.63
劳动保护费	6,866,631.80	6,362,635.42
业务招待费	4,674,794.38	5,420,484.19
房屋租赁费、物业费及水电费	8,260,892.86	7,737,499.14
中介费	5,510,376.00	4,860,201.79

差旅费	3,313,970.05	3,194,705.79
通讯费	3,167,583.78	3,112,503.35
办公费	2,771,310.66	2,869,385.15
折旧	3,156,422.84	2,675,215.15
残疾人保障金	1,702,983.00	1,685,066.94
企业文化建设费	1,663,613.61	2,190,169.18
其他	7,272,265.56	5,011,516.82
合计	143,659,089.73	131,497,702.29

其他说明：

42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	508,310,829.22	475,333,128.99
减：利息收入	16,020,847.85	14,779,822.33
减：利息资本化金额	105,392,104.83	77,565,709.64
汇兑损益	2,530,578.45	7,493,878.99
其他	3,114,671.50	3,340,337.78
合计	392,543,126.49	393,821,813.79

其他说明：

注：借款费用资本化金额主要计入在建工程。

43、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	7,569,775.17	8,594,024.21
代扣个人所得税手续费返还		267,438.35
住房公积金返还	32,358.49	158,376.79
合计	7,602,133.66	9,019,839.35

44、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	11,351.69	-30,446,384.47

处置长期股权投资产生的投资收益	15,770,000.00	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	1,054,624.88	
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
合计	16,835,976.57	-44,667,384.47

其他说明：

注1：2019年1月25日，新能源通过公开拍卖方式将所持浚县豫能风电有限公司股权出售给景成新能源投资有限公司，处置长期股权投资实现投资收益1,577万元。

注2：2019年9月4日，由于豫能控股对河南豫能菲达环保有限公司的一致行动人投资集团与菲达电气签订产权转让其股权，本公司于2019年9月30日丧失对河南豫能菲达环保有限公司的控制权，产生丧失控制权后剩余股权按公允价值重新计量的利得人民币1,054,624.88元。

45、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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		10,063,000.00
合计		10,063,000.00

其他说明：

46、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	502,700.75	
应收账款坏账损失	-40,663,944.86	
合计	-40,161,244.11	

其他说明：

47、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		-104,153,725.66
二、存货跌价损失	-1,490,298.08	

十四、其他	-4,165,778.03	
合计	-5,656,076.11	-104,153,725.66

其他说明：

48、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损失	-115,147.36	-11,784.49

49、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	30,000.00	330,000.00	30,000.00
无需支付的应付款项	2,077,422.80	1,430,577.09	2,077,422.80
保险赔偿款	362,494.66	791,001.24	362,494.66
考核罚款收入	2,300,583.27	900,712.82	2,300,583.27
其他	200,185.81	30,825.57	200,185.81
合计	4,970,686.54	3,483,116.72	4,970,686.54

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
鹤淇收 2019 年度党建先进单位奖励	鹤壁市财政局	奖励		否	否	30,000.00		与收益相关
鸭电税收大户奖励	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	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	奖励		否	否		100,000.00	与收益相关

其他说明：

50、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
对外捐赠	55,752.00	44,580.00	55,752.00
固定资产毁损报废损失	2,255.71	3,944,455.05	2,255.71
罚款支出	880,356.01	658,240.23	880,356.01
核销无法继续投建风电项目 发生的损失	7,756,151.49		7,756,151.49
其他	930,340.98	461,126.17	930,340.98
合计	9,624,856.19	5,108,401.45	9,624,856.19

其他说明：

51、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	27,112,660.91	21,733,311.44
递延所得税费用	21,275,714.66	-171,042,378.44
合计	48,388,375.57	-149,309,067.00

(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	129,868,127.45
按法定/适用税率计算的所得税费用	32,467,031.86
调整以前期间所得税的影响	1,101,467.36
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,507,193.80
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-5,034,642.02
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	13,622,813.35
归属于合营企业和联营企业的损益	-2,837.93
无须纳税的收益	-1,272,650.85
所得税费用	48,388,375.57

其他说明

52、其他综合收益

详见附注七、34。

53、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保证金及押金	32,401,916.23	29,790,105.71
代收代支统筹款	51,998,865.18	9,361,923.67
备用金	191,314.37	1,553,742.58
存款利息收入	10,368,633.17	5,959,762.32
政府奖励及补助	7,897,442.36	71,221,512.71
往来款	15,973,502.03	16,259,424.20
保险赔偿款	1,439,327.74	1,378,485.00
平台账户归集资金		3,988,206.36
其他	8,011,728.73	4,607,346.65
客户保理和垫款净减少额	194,942,768.76	41,554,025.76
合计	323,225,498.57	185,674,534.96

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
代收代付款项	31,081,672.90	8,368,228.25
备用金及保证金	46,153,031.42	48,524,158.29
管理费用	73,767,950.46	76,496,874.52
销售费用	3,490,546.56	4,386,388.17
银行手续费	2,991,203.77	1,998,811.77
平台账户归集资金	11,020,119.86	
其他	14,996,947.36	24,660,692.58
合计	183,501,472.33	164,435,153.58

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
利息收入	2,757.09	4,056.09
其他	1,676.63	945,378.13
管网入网费	14,603,301.22	
合计	14,607,734.94	949,434.22

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
履约保证金	6,639,736.00	3,290,000.00
外币掉期处置		14,221,000.00
其他	276,447.55	48,600.00
合计	6,916,183.55	17,559,600.00

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
银行承兑贴现款	496,930,000.00	439,155,058.34
资金拆借		344,840,000.00
抵押借款	230,000,000.00	
合计	726,930,000.00	783,995,058.34

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租入固定资产偿还本金及利息		98,720,376.01
敞口承兑保证金	84,934,000.00	183,300,000.00
偿还专项债资金		30,000,000.00
偿还资金拆借本金及利息	153,589,921.41	234,139,027.79

融资服务费及手续费	6,329,673.46	7,265,563.67
银行承兑汇票承诺费		49,575.64
抵押贷款保证金	9,200,000.00	
银行承兑到期解付款	670,300,000.00	
合计	924,353,594.87	553,474,543.11

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

54、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	81,479,751.88	-872,296,861.35
加：资产减值准备	45,817,320.22	104,153,725.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	989,631,361.85	1,054,434,379.67
无形资产摊销	14,973,295.17	14,130,049.39
长期待摊费用摊销	188,511.45	76,548.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	115,147.36	11,784.49
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,255.71	3,944,455.05
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）	404,243,610.53	404,809,972.34
投资损失（收益以“-”号填列）	-16,835,976.57	44,667,384.47
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	20,824,173.44	-171,042,378.44
存货的减少（增加以“-”号填列）	187,289,527.00	-67,183,997.26
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	507,668,238.71	317,956,486.93
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-659,832,313.18	237,296,913.60
经营活动产生的现金流量净额	1,575,564,903.57	1,060,895,462.79
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	422,383,574.68	461,166,740.74

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	-38,783,166.06	-167,864,253.15

(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	422,383,574.68	461,166,740.74
其中：库存现金	0.91	100.00
可随时用于支付的银行存款	422,383,573.77	461,166,640.74
三、期末现金及现金等价物余额	422,383,574.68	461,166,740.74

其他说明：

55、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	459,856,594.10	注 1
应收款项融资	15,749,808.28	注 2
在建工程	359,364,190.00	注 3
合计	834,970,592.38	--

其他说明：

注1：于2019年12月31日，其他货币资金余额中人民币459,856,594.10元为开具银行承兑汇票所存入的保证金(2018年12月31日：人民币377,865,135.89 元)。

注2：于2019年12月31日，应收款项融资余额中人民币15,749,808.28元为本集团子公司鹤壁丰鹤为开具银行承兑汇票所质押的原值为人民币16,000,000.00元、公允价值为人民币15,749,808.28元的应收票据(2018年12月31日：无)。

注3：于2019年12月31日，在建工程余额中人民币359,364,190.00元为本集团子公司交易中心与招银租赁通过售后回租方式办理抵押借款相关的输送带、铁路专用线及附属设施设备等在建工程资产(2018年12月31日：无)。

56、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	147,275,331.86
其中：美元	21,111,110.90	6.9762	147,275,331.86
欧元			
港币			

其他说明：

57、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	304,333.17	其他收益	304,333.17
鸭电脱硫系统环保专项资金	333,333.36	其他收益	333,333.36
鹤淇节能减排财政政策综合示范项目专项补助	866,559.04	其他收益	866,559.04
鸭电能耗在线监测系统补助款	27,500.04	其他收益	27,500.04
丰鹤节能减排项目	1,021,666.68	其他收益	1,021,666.68
同力环境自动监控系统补助资金	46,650.00	其他收益	46,650.00
同力节能减排财政政策综合示范项目资金	736,388.88	其他收益	736,388.88
朝歌淇县城区集中供热管网暖民工程	282,568.50	其他收益	282,568.50
鹤淇管带机项目节能减排财政补贴	83,333.32	其他收益	83,333.32
稳岗补贴款	830,500.00	其他收益	830,500.00

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
鹤壁市经开区城北园区税收返还	156,942.18	其他收益	156,942.18
交易中心收到土地平整费奖励	1,650,000.00	其他收益	1,650,000.00
鹤淇收 2019 年度财税贡献奖励	1,230,000.00	其他收益	1,230,000.00
鹤淇收 2019 年度党建先进单位奖励	30,000.00	营业外收入	30,000.00
朝歌淇县城区集中供热管网暖民工程	4,000,000.00	递延收益	

(2) 政府补助退回情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	原因
鹤淇节能减排财政政策综合示范项目专项补助	3,000,000.00	2019 年经本集团子公司鹤壁鹤淇与鹤壁市财政局对账，鹤壁市财政局在之前年度下发鹤淇节能减排财政政策综合示范项目专项补助时，多发人民币 300.00 万元，2019 年鹤壁鹤淇交还鹤壁市财政局。

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	2018年
与资产相关的政府补助冲减无形资产		24,930,160.00
合计	-	24,930,160.00

八、合并范围的变更

1、处置子公司

单位	注册地	业务性质	本集团合计持股比例 (%)	本集团合计享有的表决权比例 (%)	不再成为子公司原因
河南豫能菲达环保有限公司	郑州市	环保服务	35.00	60.00	注1

注1：本集团所属菲达环保根据2019年9月3日召开股东大会决议，经协商一致同意投资集团对外转让持有菲达环保的

25%股权，2019年9月4日，投资集团与菲达电气签订产权交易合同，约定将投资集团持有的菲达环保公司25%股权转让给菲达电气，经公开挂牌交易，上述股权以2600万元的成交价格转让给菲达电气，并于9月29日完成股权变更工商登记及股权转让手续，本公司自2019年9月30日丧失对菲达环保的实质控制权，不再将其纳入合并范围。菲达环保的相关财务信息列示如下：

科目	2019年9月30日	2018年12月31日
	账面价值	账面价值
流动资产	162,761,570.71	185,360,999.59
非流动资产	412,066,454.61	414,537,879.82
流动负债	482,487,936.87	501,872,418.47
非流动负债	94,260.00	94,260.00
剩余股权的公允价值	33,340,664.86	
处置日应享有该公司净资产份额账面价值	32,286,039.98	
处置损益	1,054,624.88	
处置对价	33,340,664.86	

注：合并财务报表中由于丧失对菲达环保的实质控制权、剩余股权在丧失控制权的公允价值与其处置日应享有该公司净资产份额账面价值产生的利得为1,054,624.88元。

科目	2019年1月1日至9月30日期间
营业收入	272,495.24
营业成本	1,019,841.5200
净利润	-4,296,247.03

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
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	天津市	保理融资		100.00%	设立

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

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	
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
新乡中益发电有限责任公司	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
鹤壁威胜力实业有限公司	鹤壁市山城区	鹤壁市山城区	后勤服务		50.00%	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：

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，但根据第十二节财务报告、五、26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力实业有限公司纳入合并范围。

其他说明：

注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%，股权投资协议规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，所以国开基金投资实质为债权，交易中心作为本集团持股100%的全资子公司。

注2：2019年新能源公司收到本公司追加资本金人民币12,300万元，增资后实收资本变为人民币26,205万元，尚未变更工商注册信息。

注3：本年新能源公司收到本公司追加资本金人民币12,300万元后，对其中的八个风力发电子公司分别增加资本金，其中对桐柏豫能凤凰风电有限公司增资4200万元，对镇平县豫能风力发电有限公司增资2100万元，对西华县豫能风电有限公司、郸城县豫能风电有限公司、正阳豫能风电有限公司、濮阳县豫能风电有限公司、淇县豫能风力发电有限公司、长垣豫能风电有限公司分别增资1000万元。

注4：本年长垣益通生物质热电有限公司收到新乡中益发电有限公司注入资本金人民币1,650万元。于2019年12月31日，注册资本人民币5,355万元，实收资本人民币1,650万元。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
鹤壁丰鹤发电有限责任公司	50.00%	4,026,854.98		314,341,975.84
南阳鸭河口发电有限责任公司	45.00%	-19,636,975.51		329,813,896.97

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	525,558,364.48	1,926,984,593.16	2,452,542,957.64	1,462,844,539.33	361,014,466.63	1,823,859,005.96	424,283,843.66	2,040,469,433.47	2,464,753,277.13	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	262,122,524.69	800,930,138.86	1,063,052,663.55	196,439,728.68	131,658,526.54	328,098,255.22	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	1,380,849,138.10	8,053,709.97	4,124,700.39	198,094,710.00	1,304,662,087.82	-192,255,380.53	-192,255,380.53	152,200,201.09
南阳鸭河口发电有限责任公司	604,351,602.53	-43,414,649.60	-42,921,408.22	-9,797,422.90	559,080,524.19	-187,185,398.27	-187,185,398.27	22,441,826.93

其他说明：

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
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	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	镁锭等交易服务		20.00%	权益法
河南豫能菲达环保有限公司	郑州市	郑州市	环保服务	35.00%		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，但根据十二节财务报告、五、26 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	1,317,075,682.18	1,645,248,276.04
非流动资产	9,091,257,590.96	9,688,032,895.57
资产合计	10,408,333,273.14	11,333,281,171.61
流动负债	4,255,528,613.39	4,255,528,613.39
非流动负债	3,831,882,782.90	3,831,882,782.90
负债合计	8,087,411,396.29	8,087,411,396.29
归属于母公司股东权益	3,223,999,171.48	3,223,999,171.48
按持股比例计算的净资产份额	386,879,900.58	386,879,900.58
调整事项	89,890,901.68	95,659,448.79

对联营企业权益投资的账面价值	476,770,802.26	482,539,349.37
营业收入	4,787,221,085.73	5,293,403,364.51
净利润	29,259,944.87	-199,036,070.55
综合收益总额	29,259,944.87	-199,036,070.55
评估增值调整	-77,331,170.75	-77,554,709.58

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	76,052,983.60	29,990,087.81
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	5,779,898.80	2,744,509.15
--综合收益总额	5,779,898.80	2,744,509.15

其他说明

十、与金融工具相关的风险

1、金融工具分类

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下：

2019年金融资产

项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产		合计
		准则要求	指定	
货币资金	882,240,168.78	-	-	882,240,168.78
应收款项融资	-	506,290,866.91	-	506,290,866.91
应收账款	1,227,374,663.44	-	-	1,227,374,663.44
其他应收款	27,360,321.80	-	-	27,360,321.80
其他权益工具投资	-	-	58,428,000.00	58,428,000.00
长期应收款	9,200,000.00	-	-	9,200,000.00
合计	2,146,175,154.02	506,290,866.91	58,428,000.00	2,710,894,020.93

2019年金融负债

项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		以摊余成本计量的金融负债	合计
	准则要求	指定		

短期借款	-	-	3,299,710,154.67	3,299,710,154.67
应付票据	-	-	1,062,138,570.76	1,062,138,570.76
应付账款	-	-	1,571,455,801.19	1,571,455,801.19
其他应付款	-	-	424,739,004.83	424,739,004.83
一年内到期的非流动负债	-	-	798,345,176.36	798,345,176.36
长期借款	-	-	5,937,400,780.67	5,937,400,780.67
长期应付款	-	-	227,529,650.45	227,529,650.45
合计	-	-	13,321,319,138.93	13,321,319,138.93

2018年金融资产

项目	贷款和应收款项	可供出售金融资产	合计
货币资金	839,031,876.63	-	839,031,876.63
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
其他应收款	27,394,363.81	-	27,394,363.81
可供出售金融资产	-	20,000,000.00	20,000,000.00
长期应收款	413,391,422.73	-	413,391,422.73
合计	3,851,080,336.49	20,000,000.00	3,871,080,336.49

2018年金融负债

项目	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	合计
短期借款	-	2,112,760,000.00	2,112,760,000.00
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
其他应付款	-	654,782,150.73	654,782,150.73
一年内到期的非流动负债	-	813,141,900.22	813,141,900.22
长期借款	-	6,926,917,266.71	6,926,917,266.71
长期应付款	-	78,741,843.31	78,741,843.31
合计	-	14,633,005,148.71	14,633,005,148.71

2、金融资产转移

已转移但未整体终止确认的金融资产

于2019年12月31日，本集团已背书给供应商用于结算应付账款的银行承兑汇票的账面价值为人民币356,150,000.00元(2018年12月31日：人民币729,429,068.59元)。本集团认为，本集团保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险，因此，继续全额确认其及与之相关的已结算应付账款。背书后，本集团不再保留使用其的权利，包括将其出售、转让或质押给其他第三方的权利。于2019年12月31日，本集团以其结算的应付账款账面价值总计为人民币356,150,000.00元(2018年12月31日：人民币729,429,068.59元)。

于2019年12月31日，本集团已贴现给银行的银行承兑汇票的账面价值为人民币17,000,000.00元(2018年12月31日：人民币0元)。本集团认为，本集团保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险，因此，继续全额确认其及与之相关的应收票据。贴现后，本集团不再保留使用其的权利，包括将其出售、转让或质押给其他第三方的权利。于2019年12月31日，本集团将贴现收到的款项确认短期借款、账面价值总计为人民币17,000,000.00元(2018年12月31日：人民币0元)。

已整体终止确认但继续涉入的已转移金融资产

于2019年12月31日，本集团的子公司已背书给供应商用于结算应付账款的银行承兑汇票的账面价值为人民币519,349,350.04元。于2019年12月31日，其到期日为1至12个月，根据《票据法》相关规定，若承兑银行拒绝付款的，其持有人有权向本集团追索(“继续涉入”)。本集团认为，由于出票银行信用风险等级较高，本集团已经转移了其几乎所有的风险和报酬，因此，终止确认其及与之相关的已结算应付账款的账面价值。继续涉入及回购的最大损失和未折现现金流量等于其账面价值。本集团认为，继续涉入公允价值并不重大。

2019年度，本集团于其转移日未确认利得或损失。本集团无因继续涉入已终止确认金融资产当年度和累计确认的收益或费用。背书在本年度大致均衡发生。

3、金融工具风险

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。本集团的主要金融工具，包括银行借款、应收利息、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本集团的运营融资。本集团具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收款项和应付款项等。本集团对此的风险管理政策概述如下。

(1) 信用风险

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本集团信用控制部门特别批准，否则本集团不提供信用交易条件。

由于货币资金、应收银行承兑汇票的交易对手是声誉良好并拥有较高信用评级的银行，这些金融工具信用风险较低。

本集团其他金融资产包括货币资金、其他权益工具投资、其他应收款，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

本集团在每一资产负债表日面临的信用风险敞口为向客户收取的总金额减去坏账准备后的金额。

由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户、地理区域和行业进行管理。于2019年12月31日，本集团具有特定信用风险集中，本集团的应收账款的52.35%(2018年12月31日：31.01%)和81.04%(2018年12月31日：83.31%)分别源于应收账款余额最大和前五大客户。本集团对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

2019年信用风险显著增加判断标准

本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本集团历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本集团以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

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

- (1) 定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- (2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等；

已发生信用减值资产的定义

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

- (1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- (2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- (3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- (4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

- (5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- (6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本集团对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本集团考虑其实际形成坏账损失情况、过往款项实际回收情况、以及不同款项的性质、客户预期履约风险、行业市场变化等综合因素，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

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

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

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

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

这些经济指标对违约概率和违约损失率的影响，对不同的业务类型有所不同。本集团在此过程中应用了专家判断，根据专家判断的结果，每年对这些经济指标进行预测，确定这些经济指标对违约概率和违约损失率的影响。

信用风险敞口

按照内部评级进行信用风险分级的应收账款、其他应收款风险敞口：

项目	账面余额（无担保）		账面余额（有担保）	
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失
应收账款	-	151,497,942.49	-	-
其他应收款	1,204,244.02	59,730,884.10	-	-
合计	1,204,244.02	211,228,826.59	-	-

于2018年12月31日，认为没有发生减值的金融资产的期限分析如下：

项目	合计	未逾期未减值
货币资金	839,031,876.63	839,031,876.63
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
其他应收款	27,394,363.81	27,394,363.81
长期应收款	413,391,422.73	413,391,422.73
合计	3,851,080,336.49	3,851,080,336.49

于2018年12月31日，尚未逾期和发生减值的金融资产与信誉良好的无违约记录的客户有关。于2018年12月31日，已逾期但未减值的金融资产与和本集团有良好交易记录的独立客户有关。根据以往经验，由于信用质量未发生重大变化且仍被认为可全额收回，本集团认为无需对其计提减值准备。

(2) 流动性风险

下表概括了金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

2019年

项目	即期及小于1年	1年以上至5年	5年以上	合计
短期借款	3,354,336,856.28			3,354,336,856.28
应付票据	1,062,138,570.76			1,062,138,570.76
应付账款	1,571,455,801.19			1,571,455,801.19
其他应付款	424,739,004.83			424,739,004.83
一年内到期的非流动负债	813,280,218.75			813,280,218.75
长期借款		3,516,086,429.75	4,247,717,896.65	7,763,804,326.40
长期应付款		157,776,166.69	85,459,318.05	243,235,484.74
合计	7,225,950,451.81	3,673,862,596.44	4,333,177,214.70	15,232,990,262.95

2018年

项目	即期及小于1年	1年以上至5年	5年以上	合计
短期借款	2,148,328,314.60			2,148,328,314.60
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
其他应付款	654,782,150.73			654,782,150.73
一年内到期的非流动负债	827,955,312.79			827,955,312.79
长期借款		4,605,814,830.79	4,450,674,650.32	9,056,489,481.11
长期应付款		4,906,177.36	85,233,200.00	90,139,377.36
合计	7,677,727,765.86	4,610,721,008.15	4,535,907,850.32	16,824,356,624.33

(3) 市场风险

<1>利率风险

本集团面临的市场利率变动的风险主要与本集团以浮动利率计息的长期借款有关。管理层持续监控集团利率水平并根据最新的市场状况来决定固定利率和浮动利率借款的数量。

2019年度，假设以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，而其他因素不变，本集团的利息费用会额外增加或减少约人民币2,351.67万元。

<2>汇率风险

下表为汇率风险的敏感性分析，反映了在所有其他变量保持不变的假设下，美元汇率发生合理、可能的变动时，外币借款将对净损益产生的影响。

2019年

项目	汇率(%)	净损益增加/(减少)	股东权益合计增加/(减少)
人民币对美元贬值	5	-7,363,766.59	-7,363,766.59
人民币对美元升值	5	7,363,766.59	7,363,766.59

2018年

项目	汇率(%)	净损益增加/(减少)	股东权益合计增加/(减少)
人民币对美元贬值	5	-8,007,066.59	-8,007,066.59
人民币对美元升值	5	8,007,066.59	8,007,066.59

4、资本管理

本集团资本管理的主要目标是确保本集团持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本集团根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化管理资本结构并对其进行调整。为维持或调整资本结构，本集团可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本集团不受外部强制性资本要求约束。2019年度和2018年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

于2019年12月31日及2018年12月31日，本集团的资产负债率列示如下：

项目	2019年	2018年
资产总额	19,979,596,283.29	21,310,873,234.87
负债总额	13,465,884,548.89	14,844,147,148.04
资产负债率	67.40%	69.66%

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资			58,428,000.00	58,428,000.00
（六）应收款项融资		506,290,866.91		506,290,866.91
持续以公允价值计量的资产总额		506,290,866.91	58,428,000.00	564,718,866.91
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、其他

1、以公允价值披露的资产和负债

2019年

项目	公允价值计量使用的输入值			合计
	活跃市场报价	重要可观察输入值	重要不可观察输入值	
	（第一层次）	（第二层次）	（第三层次）	
长期应收款	-	9,200,000.00	-	9,200,000.00
一年内到期的非流动负债		798,345,176.36		798,345,176.36
借款		9,237,110,935.34		9,237,110,935.34
长期应付款	-	227,529,650.45	-	227,529,650.45

2018年

项目	公允价值计量使用的输入值			合计
	活跃市场报价	重要可观察输入值	重要不可观察输入值	
	(第一层次)	(第二层次)	(第三层次)	
长期应收款		413,391,422.73		413,391,422.73
一年内到期的非流动负债	-	813,141,900.22	-	813,141,900.22
借款	-	9,039,677,266.71	-	9,039,677,266.71
长期应付款		78,741,843.31		78,741,843.31

2、公允价值估值

本集团各类别金融工具的账面净值与公允价值相若。

管理层已经评估了货币资金、应收款项融资、应收账款、其他应收款、其他流动资产、应付票据、应付账款、其他应付款和一年内到期的非流动负债等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

金融资产和金融负债的公允价值，以在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额确定，而不是被迫出售或清算情况下的金额。以下方法和假设用于估计公允价值。

其他非流动资产、长短期借款及长期应付款等，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以有相似合同条款、信用风险和剩余期限的其他金融工具的市场收益率或者增量借款利率作为折现率。2019年12月31日，针对长短期借款等自身不履约风险评估为不重大。

非上市的权益工具，本集团采用资产基础法对被投资企业价值进行整体估值，确定股东全部权益价值，按持有的股权比例乘以股东全部权益的估值结果作为资产负债日持有投资股权的公允价值。其中对于被投资企业核算的可供出售金融资产、长期股权投资等股权，依据投权企业特点分别采用市场法-可比公司价值乘数法、账面净资产乘以持股比例、参考外部投资者入股价格等方法作出估计。本集团相信，按上述估值技术估计的公允价值及其变动，是合理的，并且亦是于资产负债表日最合适的价值。

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财政厅。

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十二节财务报告、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十二节财务报告、九、2。

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
河南城市发展投资有限公司	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
河南省立安实业有限责任公司	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
河南天地酒店有限公司	同受投资集团控制
河南天地酒店有限公司红旗渠迎宾馆分公司	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
鹤壁同力建材有限公司	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
洛阳黄河同力水泥有限责任公司	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
新乡平原同力水泥有限责任公司	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
郑州新力电力有限公司	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
驻马店市豫龙同力水泥有限公司	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
河南省发展燃气有限公司	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
河南投资集团酒店管理有限公司	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
河南兴豫人力资源管理有限公司	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
濮阳同力水泥有限公司	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
新蔡县新辉水泥建材有限公司	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
郑州豫能热电有限公司	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

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中原豫泽融资租赁(上海)有限公司	同受投资集团控制
河南平原同力水泥有限公司	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
周口大河林业有限公司	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
河南中原云大数据集团有限公司	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
河南城发环境股份有限公司	同受投资集团控制
鹤壁煤业(集团)有限责任公司	子公司参股股东

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
河南新源工贸有限公司	燃煤	17,099,727.53			2,041,548.30
河南一达天下物流科技有限公司	运输服务				8,460,597.83
鹤壁万和电力工程有限公司	工程服务				3,298,924.82
河南省立安实业有限责任公司	材料	2,546,150.74			2,224,674.38
河南天地酒店有限公司	水电物业服务及工作餐	1,604,671.84			1,245,776.14
河南投资集团燃料有限责任公司	辅助劳务	19,137.93			
郑州丰元电力工程设备有限公司	工程服务	1,455,268.08			388,792.45
河南兴豫人力资源管理有限公司	培训费				36,000.00
河南汇融人力资源管理有限公司	培训费	406,083.99			

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
河南中原云大数据集团有限公司	信息化建设费	376,886.32			
鹤壁煤业（集团）有限责任公司	水费	1,871,022.87			
润电能源科学技术有限公司	工程技术等服务、材料	10,756,954.38			
郑州新力电力有限公司	发电权交易	47,207,547.21			

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	销售燃煤	13,007,264.78	229,362,277.38
濮阳豫能发电有限责任公司	检修劳务、环保安装劳务及销售燃煤	36,671,480.35	218,025,015.08
濮阳龙丰纸业有限公司	销售电力	53,314,881.85	47,733,116.41
河南安彩高科股份有限公司	销售电力	39,720,528.62	36,284,213.32
河南平原同力建材有限公司	环保安装劳务、销售粉煤灰及电力	28,446,974.03	23,382,998.38
驻马店市白云纸业有限公司	环保安装劳务、销售燃煤及电力	64,365,587.01	74,176,131.39
鹤壁同力建材有限公司	销售粉煤灰、电力及热力、土地使用费	16,949,251.32	11,079,099.69
洛阳黄河同力水泥有限责任公司	环保安装劳务		1,522,956.99
驻马店市豫龙同力水泥有限公司	环保安装劳务、销售燃煤及电力	56,828,626.02	67,384,646.47
郑州豫能热电有限公司	销售燃煤、住宿服务	46,055,732.69	1,334,811.30
河南省同力水泥有限公司	环保安装劳务、销售粉煤灰及电力	23,788,723.99	27,273,871.01
三门峡腾跃同力水泥有限公司	环保安装劳务、销售电力	25,859,091.59	31,670,399.55
新乡平原同力水泥有限责任公司	环保安装劳务、销售燃煤及电力	15,473,437.91	23,535,575.06
河南省豫鹤同力水泥有限公司	环保安装劳务、销售粉煤灰及电力	10,352,807.52	14,025,531.01
濮阳同力水泥有限公司	环保安装劳务、销售粉煤灰及电力	8,317,354.87	213,447.78

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
长垣县同力水泥有限责任公司	环保安装劳务		158,563.39
驻马店市驿城同力水泥有限公司	环保安装劳务及销售电力	6,898,954.65	108,798.41
郑州丰元电力工程设备有限公司	检修劳务	15,138,212.21	83,477.74
新蔡县新辉水泥建材有限公司	环保安装劳务及销售电力	3,846,241.79	25,999.71
鹤壁万和电力工程有限公司	销售电力		15,227.56
河南平原同力水泥有限公司	销售电力		3,719,430.00
焦作瑞丰纸业有限公司	销售电力	53,702,989.68	54,202,239.00
周口大河林业有限公司	销售电力	16,239,420.72	20,456,865.00
河南天地酒店有限公司	销售电力	618,281.44	
河南天地酒店有限公司红旗渠迎宾馆分公司	销售电力	228,219.50	
润电能源科学技术有限公司	检修劳务	141,509.44	

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》	18,867,924.98

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	3,146,943.93	2,800,918.84
河南投资集团燃料有限责任公司	房屋建筑物		448,000.00

关联租赁情况说明

注1: 本年度, 本集团向投资集团租入办公楼等, 根据租赁合同发生租赁费用人民币3,146,943.93元(2018年: 人民币2,800,918.84元)。

注2：本年度，本集团向河南投资集团燃料有限责任公司租入房屋，根据租赁合同发生租赁费用人民币0元(2018年：人民币448,000.00元)。

(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	20,000,000.00	2019年01月03日	2019年04月03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22日	
河南投资集团有限公司	50,000,000.00	2019年04月23日	2019年07月22日	
河南投资集团有限公司	50,000,000.00	2019年07月17日	2019年10月16日	
河南投资集团有限公司	50,000,000.00	2019年10月09日	2020年01月09日	
河南投资集团有限公司	1,000,000.00	2019年01月08日	2019年06月21日	
河南投资集团有限公司	69,000,000.00	2019年01月08日	2019年08月21日	
河南投资集团有限公司	20,000,000.00	2019年01月08日	2019年09月20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18日	
河南投资集团有限公司	25,000,000.00	2019年05月27日	2019年08月26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25日	
河南投资集团有限公司	120,000,000.00	2019年06月18日	2022年06月18日	
河南投资集团有限公司	70,000,000.00	2019年06月28日	2022年06月18日	
河南投资集团有限公司	30,000,000.00	2019年10月14日	2019年10月22日	
河南投资集团有限公司	20,000,000.00	2019年10月14日	2019年11月01日	
河南投资集团有限公司	10,000,000.00	2019年11月18日	2020年02月15日	
河南投资集团有限公司	27,000,000.00	2019年11月18日	2019年12月02日	
河南投资集团有限公司	80,000,000.00	2019年12月19日	2020年02月15日	
河南投资集团有限公司	60,000,000.00	2019年10月10日	2020年10月10日	
河南投资集团有限公司	45,000,000.00	2019年10月10日	2020年10月10日	
河南投资集团有限公司	30,000,000.00	2019年10月10日	2020年10月10日	
河南投资集团有限公司	110,000,000.00	2019年10月10日	2020年10月10日	
河南投资集团有限公司	15,000,000.00	2019年10月10日	2020年10月10日	
河南投资集团有限公司	40,000,000.00	2019年10月10日	2020年10月10日	
河南投资集团有限公司	70,000,000.00	2019年12月19日	2020年03月18日	
河南投资集团有限公司	15,000,000.00	2019年07月15日	2019年08月01日	
河南投资集团有限公司	15,000,000.00	2019年07月24日	2019年08月01日	

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
河南投资集团有限公司	50,000,000.00	2019年10月14日	2019年10月23日	
河南投资集团有限公司	50,000,000.00	2019年10月23日	2019年11月15日	
河南投资集团有限公司	30,000,000.00	2019年12月05日	2020年03月05日	
河南投资集团有限公司	50,000,000.00	2019年12月20日	2020年03月19日	
河南投资集团有限公司	100,000,000.00	2019年12月30日	2020年03月30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	2019年07月31日	
拆出				

(5) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,164,300.00	3,540,820.00

(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，按同期银行贷款利率支付利息人民币36,372,779.63元，年初借入资金余额人民币89,000.00万元、本期借入资金人民币143,200.00万元、本期偿还资金人民币141,200.00万元、年末借入资金余额人民币91,000.00万元。

注2：本年度，本集团从河南投资集团燃料有限责任公司年初借入资金金额人民币2,600.00万元，本年拆入资金人民币800.00万元，偿还人民币800.00万元，年末借入资金余额人民币2,600.00万元，年利率为5.0025%，支付利息人民币1,536,601.25元。

注3：本公司2018年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人民币800.00万元，本年收回该借款资金，并按4.5675%的利率收取利息人民币196,910.00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	河南一达天下物流科技有限公司	45,382,509.05		91,047,000.00	
应收账款	郑州新力电力有限公司			51,840,951.65	

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	13,317,646.37	219,522.80	43,071,009.38	
应收账款	洛阳黄河同力水泥有限责任公司	270,363.00	135,181.50	3,631,226.04	
应收账款	驻马店市豫龙同力水泥有限公司			3,618,140.41	
应收账款	河南省同力水泥有限公司			1,709,788.83	
应收账款	三门峡腾跃同力水泥有限公司			1,617,600.82	
应收账款	河南平原同力建材有限公司	1,803,804.53		1,524,391.68	
应收账款	长垣县同力水泥有限责任公司			1,092,940.74	
应收账款	河南省豫鹤同力水泥有限公司			576,704.08	
应收账款	濮阳同力水泥有限公司			469,816.02	
应收账款	郑州豫能热电有限公司	2,222,274.08		410,640.00	
应收账款	驻马店市驿城同力水泥有限公司			239,661.11	
应收账款	新蔡县新辉水泥建材有限公司			237,458.52	
应收账款	河南城发环境股份有限公司	1,500.00			
应收账款	河南豫能菲达环保有限公司	12,118.00			
应收账款	鹤壁同力建材有限公司	115,492.32			
应收账款	郑州丰元电力工程设备有限公司	7,384,185.69			
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			11,165.00	

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
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	
其他流动资产	润电能源科学技术 有限公司			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	河南新源工贸有限公司	23,633.08	1,491,182.39
应付账款	河南省立安实业有限 责任公司	1,790,875.29	699,085.50
应付账款	鹤壁万和电力工程有 限公司		927,645.93
应付账款	郑州丰元电力工程设 备有限公司	8,915,200.00	71,592.00
应付账款	河南城市发展投资有 限公司	2,200.00	
应付账款	河南汇融人力资源管 理有限公司	1,331,283.18	
应付账款	河南豫能菲达环保有 限公司	2,518,843.09	
应付账款	鹤壁煤业（集团）有 限责任公司	3,696,728.59	
应付账款	润电能源科学技术有 限公司	4,016,780.16	
其他应付款	河南投资集团燃料有 限责任公司	26,112,000.41	26,000,000.00
其他应付款	河南投资集团有限公司	619,684.78	757,956.93
其他应付款	中原豫泽融资租赁(上 海)有限公司		50,096,250.00
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	河南一达天下物流科 技有限公司	1,004,392.75	1,000,000.00
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	郑州丰元电力工程设 备有限公司	41,212.00	214,580.00

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
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	鹤壁同力建材有限公司	1,000,000.00	100,000.00
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	河南城市发展投资有限公司		2,200.00
其他应付款	润电能源科学技术有限公司	89,050.00	
其他应付款	河南汇融人力资源管理有限公司	10,163.78	
其他应付款	河南省豫鹤同力水泥有限公司	47,371.56	
其他应付款	河南天地酒店有限公司	5,556.00	
其他应付款	河南豫能菲达环保有限公司	1,930,500.23	
预收账款	鹤壁同力建材有限公司	841,368.32	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
短期借款	河南投资集团有限公司	690,000,000.00	150,000,000.00
长期借款	河南投资集团有限公司	220,000,000.00	740,000,000.00

7、其他

注：除中原豫泽、燃料公司外，应付关联方的应付账款、其他应付款均不计息，无抵押。

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	2019年	2018年
已签约但未拨备		
资本承诺	1,834,898,570.41	946,208,175.31
投资承诺	623,697,260.00	715,000,000.00
合计	2,458,595,830.41	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12月31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27,000.00万元，到期日为2027年1月24日；向建设银行鹤壁分行借入7年期贷款人民币44,000.00万元，到期日为2024年9月27日。

于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》。即为满足上述两个风电项目建设资金需求，根据银行贷款授信条件，股东大会同意本公司为桐柏凤凰、桐柏豫能尖山峰风电有限公司分别提供不超过人民币6.4亿元和人民币3亿元的项目贷款连带责任保证担保，用于各项目建设运营。桐柏凤凰于2018年与邮政储蓄银行南阳市分行签订人民币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签订人民币6.2亿元贷款合同，期限自2018年7月1日至2033年8月1日。截止2019年12月31日，桐柏凤凰已向邮政储蓄银行南阳市分行、中国工商银行股份有限公司提取借款人民币24,361.92万元、人民币5,463.00万元。

于2018年12月18日，本公司董事会2018年第8次临时会议审议通过了《关于投资建设南阳镇平等风电项目的议案》。即为满足上述风电项目建设资金需求，根据银行贷款授信条件，董事会同意本公司为镇平县豫能风力发电有限公司贷款2.2亿提供连带责任保证担保，并将项目建成后的电费收费权进行质押。镇平县豫能风力发电有限公司于2019年与国家开发银行河南省分行签订人民币2.2亿元贷款合同，期限从2019年7月16日起至2039年7月6日止。截止2019年12月31日，镇平县豫能风力发电有限公司已向国家开发银行河南省分行提取借款人民币5,500.00万元。

本集团子公司鹤壁鹤淇因工程款结算争议，经鹤壁市中级人民法院于2020年1月11日裁定查封46套房产及土地使用权用于财产保全，房产及土地被查封期限为3年，查封期限自2020年1月11日到2023年1月10日，截至2019年12月31日，上述房产的账面价值为87,586,285.09元(2018年12月31日：人民币0.00元)，土地使用权的账面价值为17,593,721.86元(2018年12月31日：人民币0.00元)，因受疫情影响，截止报告日，尚未定开庭日期。

除上述为子公司提供贷款担保及子公司因工程款结算争议导致诉讼外，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、资产负债表日后利润分配情况说明

于2020年3月25日，本公司第7届董事会召开第7次会议，批准2019年度利润分配预案，不分配。

2、资产负债表日后新冠肺炎疫情影响

本集团6家控股子公司(鹤壁鹤淇、鹤壁丰鹤、新乡中益、南阳天益、南阳鸭电及交易中心)2020年3月向中原银行股份有限公司、郑州银行股份有限公司申请合计不超过14.9亿元疫情防控专项贷款授信，利率下浮，且可申请财政贴息补助，能够降低融资成本，减轻企业负担，有利于本公司控股子公司生产经营资金安排，降低疫情对控股子公司的影响，有利于保障疫情防控期间的能源供应，不会对本公司子公司带来重大财务风险。为加快推进疫情防控专项贷款及时到位，本公司控股股东投资集团同意对该笔授信提供担保，出具差额补足协议，并免去担保费用，且不需要控股子公司提供反担保，符合本集团和全体股东的利益，有利于本集团的经营发展，未对本集团独立性造成影响。

3、为山西豫能兴鹤铁路联络有限公司融资租赁授信提供连带责任保证担保

于2020年2月26日，为保障兴县集运站项目资金需求，根据授信批复条件，本集团子公司山西豫能兴鹤铁路联运有限公司（以下简称“山西兴鹤”）向国银金融租赁股份有限公司融资3.9亿元办理在建工程售后回租融资租赁业务，本公司根据董事会2019年第10次临时会议审议通过了《关于山西兴鹤开展融资租赁业务并为其提供担保的议案》对山西兴鹤项目融资提供不超过3.9亿元的连带责任保证担保。

十五、其他重要事项

1、年金计划

为增强企业凝聚力，吸引和留住优秀人才，形成激励机制，稳定员工队伍，更好地保障员工退休后的生活，本公司根据《企业年金试行办法》(劳动和社会保障部令第20号)、《河南省企业年金实施意见》(豫政[2008]41号)等文件精神，结合公司实际情况，制定《河南豫能控股股份有限公司企业年金方案》。企业年金制度根据公司经营效益和承受能力制定，对于经营业绩达到要求的子公司可参照公司企业年金方案执行。

年金缴费实行员工个人自愿参加，企业缴费和个人缴费相结合的原则，其中：企业缴费额度按照公司上年度职工工资总额的8%计提；个人缴费与企业缴费的比例为1:4。企业年金基金委托第三方法人机构进行管理。在员工退休、病故、出国定居方可领取企业年金。

2、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；山西兴鹤目前正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，以及发电副产品销售等业务；
- (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、检修服务、环保设施改造等业务

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

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	电力分部	煤炭分部	其他分部	分部间抵销	合计
营业收入	7,261,603,827.50	2,149,377,905.83	77,955,801.00	-1,399,644,846.54	8,089,292,687.79
其中：对外交易	7,171,787,811.18	893,100,127.02	24,404,749.59		8,089,292,687.79
内部交易	89,816,016.32	1,256,277,778.81	53,551,051.41	-1,399,644,846.54	
营业成本	6,480,833,376.63	2,138,301,099.53	69,751,566.99	-1,401,075,338.49	7,287,810,704.66
净利润	153,200,590.16	-70,181,290.03	-3,314,690.86	1,775,142.61	81,479,751.88
资产总额	24,256,032,671.13	3,930,832,680.01	87,359,516.03	-8,546,905,021.21	19,727,319,845.96

负债总额	13,526,312,412.08	3,777,526,349.30	32,531,577.55	-3,870,485,790.04	13,465,884,548.89
------	-------------------	------------------	---------------	-------------------	-------------------

3、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(1) 租赁

作为承租人

融资租赁：于2019年12月31日，未确认融资费用的余额为人民币8,869,481.47元(2018年12月31日：人民币0元)，采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。根据与出租人签订的租赁合同，不可撤销租赁的最低租赁付款额如下：

项目	2019年	2018年
1年以内(含1年)	80,389,259.26	-
1年至2年(含2年)	153,333,333.34	-
合计	233,722,592.60	-

本年度子公司交易中心与招银金融租赁有限公司以售后回租方式开展融资租赁业务，子公司交易中心与招银金融租赁有限公司签订融资租赁合同(售后回租业务)，租赁物为输送带、铁路专用线及附属设施设备，租赁物转让价款为359,364,190.00元，租赁物转让价款支付方式为一次性支付，融资额总额为300,000,000.00元，租赁期限为租赁物转让价款支付之日起24个月，手续费总额为融资额总额的2.48%，即7,440,000.00元，租金支付方式为每半年支付一次。

(2) 比较数据

由于《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《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会[2019]16号)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。相应地，若干以前年度数据已经调整，若干比较数据已经过重分类并重述，以符合本年度的列报和会计处理要求，各项目调整金额见第十二节财务报告五、27。

(3) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

本集团受托管理控股股东除本集团之外的全部发电企业股权。为避免或消除本集团与控股股东投资集团的同业竞争问题，根据投资集团于2009年8月11日发出的《关于避免与河南豫能控股股份有限公司同业竞争的声明与承诺函》，本着等价有偿、诚实信用的原则，经协商一致，2013年12月17召开的公司董事会2013年第4次临时会议批准，双方继续签署《股权委托管理协议》。该协议约定：投资集团继续将其直接或间接持有的除本集团之外的全部发电企业股权及燃料公司股权委托本公司管理，由本公司行使除收益权和处置权以外的其他股东权利；为了避免受托企业业绩波动所导致的托管费用的大幅波动，投资集团按固定人民币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，公司以每年收取托管费人民币2,000万元(含税)，按协议自动续签的约定，公司2020年仍将收取托管费人民币2,000万元(含税)。

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	1,379,409.19	391,306.67
应收股利		579,420,325.25

其他应收款	23,619.30	23,619.30
合计	1,403,028.49	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	1,379,409.19	391,306.67
合计	1,379,409.19	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
备用金、押金及保证金	65,930.24	
应收往来款项	700,000.00	700,900.00

其他	30,219.30	95,249.54
合计	796,149.54	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 12 月 31 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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	23,619.30
3 年以上	772,530.24
5 年以上	772,530.24
合计	796,149.54

3) 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
深圳赛日美科技公司	往来款	700,000.00	5 年以上	87.92%	700,000.00
省局收白总房屋押金	押金	65,930.24	5 年以上	8.28%	65,930.24
代扣住房公积金	代扣款	22,719.30	1 年以内	2.85%	
焦作职工股开户费	开户费	6,600.00	5 年以上	0.84%	6,600.00
河南投资集团酒店管理公司	押金	900.00	1 年以内	0.11%	
合计	--	796,149.54	--		772,530.24

2、其他流动资产

科目	2019年	2018年
委托贷款	1,011,000,000.00	268,000,000.00
统借统贷	1,739,000,000.00	1,440,000,000.00
预缴企业所得税	-	445,945.08
合计	2,750,000,000.00	1,708,445,945.08

注：2019年期末委托贷款及统借统贷余额均为与豫能控股子公司发生的贷款业务。

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,598,965,509.85		4,598,965,509.85	4,510,965,509.85		4,510,965,509.85
对联营、合营企业投资	508,382,305.18		508,382,305.18	488,098,523.62		488,098,523.62
合计	5,107,347,815.03		5,107,347,815.03	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	

河南豫能新能源有限公司	139,050,000.00	123,000,000.00							262,050,000.00	
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	
河南豫能菲达环保有限公司	35,000,000.00			-35,000,000.00						
合计	4,510,965,509.85	123,000,000.00		-35,000,000.00					4,598,965,509.85	

(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			-5,768,547.11						476,770,802.26	
润电能源科学技术有限公司	5,559,174.25			8,324,453.55			57,667.87			13,825,959.93	
河南豫能菲达环保有限公司		20,997,593.25		-3,212,050.26						17,785,542.99	
小计	488,098,523.62	20,997,593.25		-656,143.82			57,667.87			508,382,305.18	
合计	488,098,523.62	20,997,593.25		-656,143.82			57,667.87			508,382,305.18	

(3) 其他说明

注：因2019年9月4日投资集团与江苏菲达宝开电气股份有限公司签订“对外转让持有河南豫能菲达环保有限公司25%股权”的产权交易合同，并完成股权交割手续，自2019年9月30日开始，本公司不再实质控制河南豫能菲达环保有限公司，对河南豫

能菲达环保有限公司的长期股权投资由成本法转换为权益法。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	18,867,924.98		18,867,925.08	
合计	18,867,924.98		18,867,925.08	

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明：

营业收入列示如下：

项目	2019年	2018年
托管服务	18,867,924.98	18,867,925.08
合计	18,867,924.98	18,867,925.08

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		60,510,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-656,143.82	-31,113,972.76
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
合计	-656,143.82	15,175,027.24

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	8,953,326.03	子公司新能源公司处置其子公司股权取得的投资收益 1577 万元，子公司新能源公司核销部分风电项目前期费用 775.62 万元；报告期丧失对菲达环保的实质控制权而产生的利得为 105.46 万元；其他为子公司处置固定资产产生损失。

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）	7,599,775.17	摊销以前年度确认的递延收益 370.23 万元；子公司交易中心收到土地平整费奖励 165 万元；子公司鹤壁鹤淇、新乡中益、检修公司收到稳岗补贴 83.05 万元，子公司鹤壁鹤淇收到企业党的建设先进单位奖励 126.00 万元；子公司检修公司收到税收返还 15.69 万元。
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	1,000,000.00	子公司南阳天益转回的坏账准备。
对外委托贷款取得的损益	175,231.13	为联营企业润电能源提供委托贷款取得的利息收入。
受托经营取得的托管费收入	18,867,924.98	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	3,071,981.84	主要包括子公司鹤壁鹤淇、鹤壁丰鹤等核销无法支付款项结转收入 207.74 万元；子公司南阳天益、南阳鸭电、鹤壁鹤淇、鹤壁丰鹤、新乡中益收到考核罚款收入 230.06 万元；子公司鹤壁丰鹤等罚款支出 88.04 万元
减：所得税影响额	5,621,506.80	
少数股东权益影响额	666,950.24	
合计	33,379,782.11	--

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	1.74%	0.0870	0.0870
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.17%	0.0580	0.0580

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

第十三节 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肖合燕、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. 载有安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师李继新、王怡签名并盖章的审计报告原件。
3. 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文及公告的原稿。

董事长：赵书盈

河南豫能控股股份有限公司

董 事 会

2020年3月27日