

河南豫能控股股份有限公司独立董事

关于控股股东及其他关联方非经营性占用公司资金、公司对外担保等事项的专项说明和独立意见

根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》和本公司章程等有关规定，我们作为河南豫能控股股份有限公司独立董事，对控股股东及其他关联方非经营性占用公司资金、公司对外担保等事项进行说明并发表独立意见如下：

一、关于控股股东及其他关联方非经营性占用公司资金情况

经查阅公司财务报表、财务报表附注，截至2020年6月30日，公司未有报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的控股股东及其他关联方非经营性占用公司资金情况。

二、关于对外担保事项

经查阅公司财务报表、财务报表附注，截至本报告期末，公司对外担保情况如下：

（一）2017年，公司为实质控股全资子公司河南煤炭储配交易中心有限公司贷款提供总额不超过80,002万元的连带责任保证担保。

（二）2018年，公司为公司下属全资风电项目公司桐柏豫能凤凰风电有限公司、桐柏豫能尖山峰风电有限公司贷款分别提供总额不超过64,000万元和30,000万元的连带责任保证担保，并根据银行贷款条件，将其电费收费权质押。

（三）2019年，公司为子公司镇平风电项目提供不超过2.2亿元连带责任保证担保，并对项目建成后的电费收费权进行质押；为子公司鹤壁淇县50MW 集中式风电项目等6个风电项目提供不超过13.77亿元连带责任保证担保，并将其电费收费权质押；以全资子公司南阳天益发电有限责任公司的电费收费权质押，向中国进出口银行河南省分行申请3.8亿元流资贷款授信额度；为孙公司山西豫能兴鹤铁路联运有限公司兴县集运站项目融资提供不超过11.9亿元的连带责任保证担保。

（四）2020年，随着桐柏豫能尖山峰风电有限公司的注销，经公司2018年第1次临时董事会审议通过的，为桐柏尖山峰风电项目贷款提供总额不超过3亿元连

带责任保证担保，不再实施。公司对子公司鹤壁淇县50MW 集中式风电项目等6个风电项目提供担保相关事项变更，担保事项由公司需对新能源公司下属6个全资风电项目公司向银行申请授信贷款行为提供连带责任保证，并将项目建成后的电费收费权进行质押变更为公司需对新能源公司下属6个全资风电项目公司包括但不限于向银行申请授信贷款、融资租赁、保函、保理、开立信用证、银行承兑汇票、信托融资、债权转让等融资行为提供连带责任保证（担保额度仍为13.77亿元），并将项目建成后的电费收费权进行质押。

公司对上述公司的担保是基于公司发展的合理需要，担保事项经公司董事会2016年第13次临时会议和2017年第1次临时股东大会、董事会2018年第1次、第2次临时会议和2018年第1次、第2次临时股东大会、董事会2019年第4次临时会议、董事会2019年第6次临时会议和2019年第1次临时股东大会、董事会2019年第10次临时会议和2020年第1次临时股东大会、2020年第3次临时股东大会审议批准，决策程序符合相关法律、法规和规范性文件的规定，并及时履行了信息披露义务，未涉及损害公司及公司股东尤其是中小股东的利益。在具体实施过程中，公司应加强对该公司的资金管理，密切跟踪被担保人的经营情况和财务状况，以确保贷款合理使用和及时归还。

除上述事项外，报告期内公司不存在为任何非法人单位或个人提供担保的情况，不存在为控股股东及其它关联方强制公司提供担保的情况。

三、关于投资建设智慧电厂（一期）项目暨关联交易事前认可和独立意见

公司全资子公司能源科技依照“总体规划、分步实施”原则，投资建设智慧电厂（一期）项目，搭建基于大数据的工业互联网平台，作为产业发展的基础，有利于强化战略管控，提升资源、业务的协同，推动传统管理模式向智能化管理模式的转变。中原云信负责建设智慧电厂（一期）项目，遵循“公平、公正、公允”原则，交易定价依据市场价格进行，有利于公司信息人员深度参与项目的设计和实施，培养工业互联网技术人才队伍，便于后期设计和运维。本次关联交易不存在损害公司及全体股东利益，特别是中小股东利益的情形。

公司董事会在审议该议案时，关联董事回避了表决，非关联董事经表决一致通过上述议案。

我们对该事项进行了事前认可，同意提交董事会审议。公司董事会在审议上述议案时，会议的审议程序、表决程序符合相关法律、法规和公司章程的规定。



四、关于会计政策变更的独立意见

本次会计政策变更，系根据财政部于 2017 年修订后发布的《企业会计准则第 14 号—收入》做出的相应变更；执行变更后的会计政策，能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，不存在损害公司及股东利益，特别是中小股东利益的情形；本次决议程序符合有关法律、法规和《公司章程》规定。综上，同意公司本次会计政策变更。

（以下无正文）

独立董事：王京宝、刘 振、史建庄

2020 年 8 月 28 日