



2011 年半年度报告

豫能控股-001896

(全文)

河南豫能控股股份有限公司

二〇一一年八月

重要提示:

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

没有董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

所有董事均已出席会议。

公司半年度财务报告未经审计。

公司负责人张文杰先生、主管会计工作负责人李甲林先生及会计机构负责人(会计主管人员)宋朝辉先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

董事长(签章)：张文杰

目 录

第一节	公司基本情况.....	2
第二节	股本变动和主要股东持股情况.....	4
第三节	董事、监事、高级管理人员情况.....	6
第四节	董事会报告.....	7
第五节	重要事项.....	11
第六节	财务报告.....	18
第七节	备查文件.....	87

第一节 公司基本情况

一、公司基本资料

- (一) 法定中文名称: 河南豫能控股股份有限公司
- 中文名称缩写: 豫能控股
- 英文名称: Henan Yuneng Holdings Co., Ltd.
- 英文名称缩写: YNHC
- (二) 法定代表人: 张文杰
- (三) 董事会秘书: 王璞
- 董事会证券事务代表: 刘群
- 联系地址: 郑州市农业路 41 号投资大厦 B 座 9 层
- 联系电话: 0371-69515111
- 联系传真: 0371-69515114
- E-mail 地址: Wangpu@Yuneng.com.cn
Liuqun@Yuneng.com.cn
- (四) 注册地址、邮政编码: 郑州高新技术产业开发区合欢街 6 号
450001
- 办公地址、邮政编码: 郑州市农业路 41 号投资大厦 B 座 8-12 层
450008
- 国际互联网网址: <http://www.yuneng.com.cn>
- E-mail 地址: Yuneng@public2.zz.ha.cn
- (五) 选定的证监会指定报纸: 证券时报
- 证监会指定国际互联网网址: <http://www.cninfo.com.cn>
- 半年度报告置备地点: 总经理工作部
- (六) 股票上市交易所: 深圳证券交易所
- 股票简称: 豫能控股
- 股票代码: 001896

二、主要财务数据和指标

单位：元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比 上年度期末增 减 (%)
总资产	6,458,904,684.23	6,795,489,478.58	-4.95%
归属于上市公司股东的所有者权益	493,309,774.39	601,825,342.70	-18.03%
股本	623,346,930.00	623,346,930.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	0.79	0.97	-18.56%
	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上 年同期增减 (%)
营业总收入	2,097,020,667.25	1,900,399,090.55	10.35%
营业利润	-95,328,032.86	-190,979,371.90	50.08%
利润总额	-91,457,150.17	-190,155,351.21	51.90%
归属于上市公司股东的净利润	-108,515,568.31	-163,356,089.30	33.57%
归属于上市公司股东的扣除非经常 性损益后的净利润	-110,035,897.29	-101,369,296.98	-8.55%
基本每股收益 (元/股)	-0.17	-0.31	45.16%
稀释每股收益 (元/股)	-0.17	-0.31	45.16%
加权平均净资产收益率 (%)	-19.82%	-19.35%	-0.47%
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率 (%)	-20.10%	-12.00%	-8.10%
经营活动产生的现金流量净额	417,941,804.89	296,208,449.41	41.10%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.67	0.48	39.58%

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注
非流动资产处置损益	4,462.80	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务 密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额 或定量持续享受的政府补助除外	3,166,666.68	环保拨款摊销
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-700,542.00	支付的重组评估费等
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	204,190.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	495,563.21	
少数股东权益影响额	-1,650,011.71	
合计	1,520,328.98	-

第二节 股本变动和主要股东持股情况

一、 股份变动情况

(一) 股份变动情况表

数量单位：股

	本报告期变动前		本报告期变动（增+，减-）					本报告期变动后	
	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	193,354,430	31.02						193,354,430	31.02
1.国家持股									
2.国有法人持股	193,346,930	31.02						193,346,930	31.02
3.其它内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4.外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5.高管股份	7,500							7,500	
二、无限售条件股份	429,992,500	68.98						429,992,500	68.98
1.人民币普通股	429,992,500	68.98						429,992,500	68.98
2.境内上市的外资股									
3.境外上市的外资股									
4.其他									
三、股份总数	623,346,930	100.00						623,346,930	100.00

(二) 报告期内，有限售条件股份未发生变化

(三) 前十名有限售条件股东持有的有限售条件股份数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	限售条件
1	河南投资集团有限公司	193,346,930	2013年8月27日	193,346,930	见注释
2	郑晓彬	3,750			高管股份
3	马保群	3,750			高管股份
	合计	193,354,430		193,346,930	

注释：2010年6月21日，本公司实施重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易方案而向河南投资集团有限公司非公开发行的193,346,930股股份在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成登记；2010年8月27日，该部分股份在深圳证券交易所上市。根据河南投资集团有限公司做出的承诺，该部分股

份自上市之日起 36 个月不转让。

二、报告期末股东数量和持股情况

单位：股

股东总数	28,180				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
河南投资集团有限公司	国有法人	83.99	523,577,135	193,346,930	0
焦作市投资公司	国有法人	2.02	12,607,444	0	0
顾金花	自然人	0.27	1,673,475	0	0
中国银行－华泰柏瑞价值增长股票型证券投资基金	基金	0.25	1,544,800	0	0
范德胜	自然人	0.20	1,224,700	0	0
陆锦鹿	自然人	0.16	1,009,013	0	0
黄丹灵	自然人	0.08	490,500	0	0
宁波大目涂经贸发展有限公司	境内法人	0.07	433,387	0	0
江剑华	自然人	0.06	384,740	0	0
周洪浩	自然人	0.06	382,500	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
河南投资集团有限公司	330,230,205		人民币普通股		
焦作市投资公司	12,607,444		人民币普通股		
顾金花	1,673,475		人民币普通股		
中国银行－华泰柏瑞价值增长股票型证券投资基金	1,544,800		人民币普通股		
范德胜	1,224,700		人民币普通股		
陆锦鹿	1,009,013		人民币普通股		
黄丹灵	490,500		人民币普通股		
宁波大目涂经贸发展有限公司	433,387		人民币普通股		
江剑华	384,740		人民币普通股		
周洪浩	382,500		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知无限售条件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。				

报告期内，持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东河南投资集团有限公司通过证券交易系统减持本公司股份 5,769,795 股，减持比例 0.93%。

持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东所持有的本公司股份未发生质押、冻结或托管等情况。

三、报告期内公司控股股东未发生变化

第三节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股情况

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员持股情况未发生变化。

二、报告期内，董事、监事和高级管理人员的新聘或解聘情况

(一) 2011 年 3 月 7 日，因工作变动原因，李戈先生请求辞去副总经理职务，公司董事会接受了其辞职请求，其辞职即日起生效。

(二) 2010 年 3 月 24 日，公司召开第四届董事会第十次会议，此次会议聘任余德忠先生为副总经理。余德忠先生不再担任总工程师职务。

(三) 2010 年 5 月 10 日，公司召开 2011 年第一次临时股东大会，此次会议选举张文杰、郑晓彬、张泽华、胡长根、董家臣、翟新生、董鹏为公司第五届董事会董事，其中董家臣、翟新生、董鹏为独立董事；选举王锐、马保群、崔凯为监事，与员工大会选举的史新峰、宋朝辉职工监事共同组成第五届监事会。

同日，公司召开第五届董事会第一次会议，选举张文杰先生为董事长，分别聘任郑晓彬、宋和平、余德忠、吕晓和王璞为总经理、常务副总经理、副总经理、总会计师和董事会秘书。公司还召开了第五届监事会第一次会议，选举王锐女士为监事会主席。

(四) 2011 年 6 月 21 日，因工作变动原因，史新峰先生请求辞去监事职务，公司监事会接受了其辞职请求，其辞职即日起生效。同日，公司召开员工大会，增补程峰女士为第五届监事会职工监事。

除此之外，未有其他董事、监事和高级管理人员的新聘或解聘情况。

第四节 董事会报告

一、报告期内的主要经营情况

(一) 主营业务范围及经营状况

本公司属于电力行业，主营业务为从事电力开发、生产和销售；高新技术开发、推广及服务；电力环保，电力物资，节能技术改造及电力安装工程。拥有南阳天益发电有限责任公司（装机容量 2×600MW）100%的股权、南阳鸭河口发电有限责任公司（装机容量 2×350MW）55%的股权、郑州新力电力有限公司（装机容量 5×200MW）50%的股权和开封新力发电有限公司（装机容量 1×125MW）6%的股权，参控股企业的总装机容量达 3,025MW，可控装机容量 2,900MW，权益装机容量 2,092.5MW。

2011 年上半年，公司进一步加强专业化管理，加强对企业安全生产的动态监控，保证机组安全可靠运行；强化燃料管理工作，针对重点合同量、兑现率和火车运力等制定燃料保供方案并认真落实，努力控制燃料成本；增强市场营销力度，积极争取月度电量计划，提高机组运行负荷率；推进发电企业技术改造，优化机组运行方式，认真落实四项损耗考核办法，不断推动发电企业节能降耗。

报告期内，公司实现主营业务收入 2,075,546,038.87 元，同比增加 9.40%，主要是由于本期实际结算电价同比增加；主营业务成本 1,930,093,791.53 元，同比增加 2.67%，主要是由于本期燃料价格同比增加；归属于母公司所有者的净利润为-108,515,568.31 元，比去年同期-163,356,089.30 元减亏 33.57%，亏损减少的原因主要是主营业务亏损额同比减少。

(二) 主营业务所在行业和地区

1. 主营业务分行业、产品情况

分行业 或 分产品	营业收入 (元)	营业成本 (元)	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						
电力	2,087,348,410.05	1,950,349,431.30	6.56%	9.52%	3.28%	5.65%
小计	2,087,348,410.05	1,950,349,431.30	6.56%	9.52%	3.28%	5.65%
减:内部抵消	11,802,371.18	20,255,639.77	-71.62%	37.52%	136.01%	-71.62%
合计	2,075,546,038.87	1,930,093,791.53	7.01%	9.40%	2.67%	6.09%

本期公司毛利率有所提高主要是本期实际结算电价同比提高所致。报告期

内，公司生产的电力全部销售给河南省电力公司，销售收入占主营业务收入的 100%。

2. 主营业务分地区情况

地区	营业收入(元)	营业收入比上年增减(%)
华中	2,075,546,038.87	9.40%

报告期内，公司在华中地区的销售收入占主营业务收入的 100%。

(三) 报告期内，公司经营成果和财务状况分析

单位：元

项 目	报告期数	上年同期数	变动比率
主营业务收入	2,075,546,038.87	1,897,268,599.89	9.40%
主营业务利润	145,452,247.34	17,366,090.94	737.56%
销售费用	1,416,538.88	1,035,370.89	36.81%
管理费用	29,315,879.06	29,190,206.49	0.43%
财务费用	133,874,780.29	124,703,992.40	7.35%
投资收益	-67,562,694.92	-48,018,722.79	-40.70%
归属于母公司所有者的净利润	-108,515,568.31	-163,356,089.30	33.57%
项 目	期末数	期初数	变动比率
应收账款	418,339,574.96	554,332,282.81	-24.53%
其他应收款	18,039,308.99	15,083,251.07	19.60%
存货	305,954,522.77	122,390,889.91	149.98%
长期股权投资	266,838,909.04	334,401,603.96	-20.20%
固定资产	4,066,966,998.79	4,208,794,383.55	-3.37%
在建工程	19,663,821.16	12,214,530.79	60.99%
短期借款	1,684,000,000.00	1,817,152,069.10	-7.33%
长期借款	2,863,188,144.22	3,003,275,111.73	-4.66%
归属于母公司所有者权益	493,309,774.39	601,825,342.70	-18.03%
总资产	6,458,904,684.23	6,795,489,478.58	-4.95%
项 目	报告期数	上年同期数	变动比率
经营活动产生的现金流量净额	417,941,804.89	296,208,449.41	41.10%
投资活动产生的现金流量净额	-22,967,890.83	-20,266,938.03	-13.33%
筹资活动产生的现金流量净额	-232,480,674.86	-294,169,669.65	20.97%
现金及现金等价物净增加额	162,493,239.20	-18,228,158.27	991.44%

1、主营业务利润本期发生数 145,452,247.34 元，比上年同期增加 737.56%，其主要原因是本期实际结算电价同比增加，同时发电量同比较高。

2、销售费用本期发生数为 1,416,538.88 元，比上年同期增加 36.81%，其主要原因是本期将原来在管理费用中核算的部分营销费用列入销售费用。

3、投资收益本期发生数为-67,562,694.92 元，比上年同期亏损增加 40.70%，其主要原因是本期合营企业亏损同比增加。

4、归属于母公司所有者的净利润为-108,515,568.31 元，比上年同期减亏 33.57%，其主要原因是主营业务亏损额同比减少。

5、存货期末余额为 305,954,522.77 元，比期初余额增加 149.98%，其主要原因是为迎峰度夏工作增加电煤储备。

6、在建工程期末余额为 19,663,821.16 元，比期初余额增加 60.99%，其主要原因是期初各项在建工程继续投资，同时新增部分技改项目。

7、经营活动产生的现金流量净额本期数为 417,941,804.89 元，比上年同期增加 41.10%，其主要原因是本期其他经营活动流出大幅减少。

8、投资活动产生的现金流量净额本期发生数-22,967,890.83 元，比上年同期净流出增加 13.33%，其主要原因是本期没有发生投资活动现金流入。

9、筹资活动产生的现金流量净额本期发生数-232,480,674.86 元，比上年同期净流出减少 20.97%，其主要原因是偿还借款债务支付的现金同比减少的幅度比取得借款收到的现金同比减少的幅度大。

10、现金及现金等价物净增加额本期数 162,493,239.20 元，比上年同期增加 991.44%，其主要原因是本期经营活动现金净流入同比增加。

(四) 报告期内，来源于单个参股公司投资收益对公司净利润影响达 10% 以上情况

参股公司名称	郑州新力电力有限公司		
参股比例	50%		
本期贡献的投资收益	-67,562,694.92 元	占上市公司 净利润的比重	62.26%
经营范围	电力、热力产品的生产与销售		
注册资本	733,790,000.00 元		
总资产	2,735,941,129.28 元		
股东权益	374,169,730.29 元		
主营业务收入	1,015,799,811.23 元		
主营业务利润	-83,894,246.62 元		
净利润	-123,111,166.23 元		

(五) 报告期内，公司经营中的问题与困难

一是电煤价格维持高位运行，燃料成本压力依然很大。2011 年上半年，电煤价格高位运行并上涨，虽然国家发展改革委员会每千瓦时上调了 2 分钱电价，但是只能补偿火力发电企业因电煤价格上涨增加的部分成本、缓解电力企业经营中的困难。2011 年下半年，公司将努力协调增加国有重点煤矿的电煤供应数量，

提高合同兑现率，同时要不断开拓煤源，做好冬储煤管理，平抑电煤采购价格。

二是货币市场信贷紧缩、利率上调，企业融资难度加大，融资成本增加。公司将继续加强资金管理，开拓融资渠道，优化债务结构，降低资金成本，提高资金使用效益。

(六) 下半年工作重点

一是不断加强电力事业部建设，进一步理顺专业化管理体制，提高专业化管理水平。二是做好发电机组的安全维护和设备消缺，提高设备健康水平，保证安全可靠运行，争取多发满发。三是强化燃料管理和市场营销管理，采取有力措施，稳定、控制电煤成本，积极争取发电计划，提高机组运行负荷率，不断增强经济效益。四是加强公司治理、财务管理、制度建设、内部审计、信息化建设等各项基础管理工作，不断提高综合管理水平。

二、报告期投资情况

(一) 报告期无募集资金投资项目。

(二) 报告期内无新的非募集资金投资项目。

第五节 重要事项

- 一、公司治理实际状况与中国证监会有关文件的要求不存在重大差异
- 二、2011 年上半年本公司不进行利润分配亦不进行资本公积金转增股本。报告期内未实施股权激励
- 三、报告期内未发生重大诉讼、仲裁事项
- 四、报告期内未发生重大资产收购、出售或处置以及企业收购兼并事项
- 五、重大关联交易事项

报告期内公司重大关联交易事项主要有：河南投资集团向本公司及控股子公司提供委托贷款、河南投资集团将其拥有的全部发电企业股权委托本公司管理等，具体内容详见本报告中《河南豫能控股股份有限公司度财务报表附注（2011 年 6 月 30 日）》之“八、关联方及关联交易”。

六、重大合同及其履行情况

（一）报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的重大交易、托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项

为了避免和减少同业竞争，2010 年 8 月，本公司与河南投资集团有限公司签署了《股权委托管理协议》，由本公司受托管理投资集团拥有的 14 家发电企业（其中控股 6 家、参股 8 家）股权，行使除收益权和处置权以外的其他股东权力。

收费方面，采取固定费用+浮动费用方式向投资集团收取托管费：固定部分每年按 300 万元收取；浮动费用与被托管企业的经营业绩挂钩，按全部托管企业当年度合计实现归属于投资集团的净利润弥补全部托管企业归属于投资集团上一年度亏损后的 10%收取，如果受托企业当年合计实现的归属于投资集团享有的净利润为亏损，或不足弥补上年度亏损，豫能公司不收取变动费用部分。

为保持委托管理在一定时期内的稳定性，双方首期签署了为期三年的委托管理协议。

报告期内，根据《股权委托管理协议》，本公司继续受托管理投资集团拥有的 14 家发电企业股权。

除上述情况外，报告期内未有发生亦未有以前期间发生但延续到报告期的重大交易、托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项。

（二）在报告期内未有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大担保合同。

（三）在报告期内未有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理。

七、其他重大事项

2011 年 6 月 20 日，豫能控股收到《河南省发展和改革委员会关于转发适当调整电价有关问题的通知》（豫发改价管【2011】938 号），为补偿火力发电企业因电煤价格上涨增加的部分成本，缓解电力企业经营困难，保障正常合理的电力供应，国家发展改革委员会决定适当调整电价水平。河南省统调火电企业上网电价每千瓦时提高 2 分；上述调整，自 2010 年 1 月 1 日起每千瓦时提高 0.21 分，自 2011 年 4 月 10 日起每千瓦时再提高 1.79 分。

据公司初步测算，此次上网电价调整预计增加公司 2011 年度营业收入约 1.6 亿元。但由于电煤价格持续攀升，预计全年公司燃料成本支出亦将增加，此次上网电价调整，能够一定程度上缓解公司的经营压力，但无法根本消除公司面临的煤炭价格上涨所带来的压力。见本公司临 2011-24 号《关于上网电价调整的公告》。

八、承诺事项

2009 年，在本公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易过程中，公司控股股东河南投资集团做出了以下承诺：

（一）关于未取得相关债权人同意转移债务的承诺

根据《资产置换协议书》，投资集团对未取得相关债权人同意转移债务的承诺如下：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，置出资产中对豫能控股未取得债权人同意转让的债务，如相关债权人要求豫能控股提供担保或清偿债务的，投资集团同意负责提供连带责任保证担保或代为清偿相关债务。投资集团履行担保责任或代为清偿相关债务后，视为豫能控股履行置出债务的行为，投资集团不会因此向豫能控股主张任何清偿权利，豫能控股无需向投资集团支付任何对价或补偿。如豫能控股已先行偿还了债务，投资集团应在接到豫能控股书面通知之日起十日内将豫能控股已向债权人支付的金额全额支付给豫能控股。

截至本报告书签署之日，投资集团无违反上述承诺的情况。

（二）关于标的资产盈利预测的承诺

根据中联资产评估有限公司出具的鸭电公司《资产评估说明》(中联评报字【2009】第 174 号)和天益公司《资产评估说明》(中联评报字【2009】第 175 号),本次标的资产鸭电公司 55%股权、天益公司 100%股权所对应的 2010 年度归属于母公司所有者的净利润预测合计数为 9,202.41 万元,2011 年度归属于母公司所有者的净利润预测合计数为 11,625.76 万元。为保证置入资产评估作价的公允性,保护豫能控股及其中小股东的利益,依据中联资产评估有限公司出具的上述《资产评估说明》,投资集团于 2010 年 1 月 12 日出具《河南投资集团有限公司关于标的资产盈利预测的承诺函》:如本次置入的鸭电公司、天益公司在 2010 年和 2011 年内的任一年度的实际归属于母公司所有者的净利润合计数低于上述盈利预测合计数,两者之间的差额部分,投资集团将以现金、股权或上述两种方式结合的方式予以补足。

2010 年度,鸭电公司和天益公司实现的归属于母公司所有者的净利润合计数为 15,405.19 万元,超过置入资产《资产评估说明》中 2010 年盈利预测的净利润合计数 9,202.41 万元,盈利预测完成率为 167.41%。上述财务数据已经中瑞岳华会计师事务所审计,并出具了豫能控股 2010 年度标准无保留《审计报告》和《关于河南豫能控股盈利预测实现情况的专项审核报告》。

(三) 关于同业竞争的承诺

为了避免在未来的业务发展过程中投资集团与公司产生实质性同业竞争,同时,彻底解决与公司同业竞争问题,投资集团于 2009 年 4 月 3 日出具《承诺函》,在投资集团作为公司的控股股东期间,在不违反有关法律、法规、市场运作规则和一般商业条款的前提下,向上市公司承诺:

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。

为履行承诺，投资集团拟将其拥有的 14 家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利。2010 年 8 月 17 日，豫能控股召开 2010 年度第一次临时股东大会，审议通过了《关于托管投资集团其他发电企业股权的议案》，同意豫能控股受托管理投资集团拥有的 14 家发电企业股权，托管协议首期签署期限为 3 年。未来，如有因豫能控股自愿放弃商业机会，而由投资集团进行投资的新增电力项目，在其股权未转让之前，投资集团应将其股权托管给豫能控股。

上述托管计划实施后，豫能控股成为投资集团下属唯一的电力运营平台，有效避免了同业竞争，投资集团承诺得以有效履行。

（四）关于关联交易的承诺

投资集团关于规范与豫能控股关联交易的承诺如下：“保证公司及其控制的其他企业今后原则上不与河南豫能控股股份有限公司发生关联交易；若有不可避免的关联交易，将按照有关法律、法规、规范性文件和河南豫能控股股份有限公司章程的规定履行合法程序，与河南豫能控股股份有限公司依法签订协议，及时进行信息披露，保证不通过关联交易损害河南豫能控股股份有限公司及其他股东的合法权益。”

河南建投弘孚电力燃料有限公司关于规范与豫能控股关联交易的承诺如下：“保证公司及其控制的其他企业今后原则上不与河南豫能控股股份有限公司发生关联交易；若有不可避免的关联交易，将按照有关法律、法规、规范性文件和河南豫能控股股份有限公司章程的规定履行合法程序，与河南豫能控股股份有限公司依法签订协议，及时进行信息披露，保证不通过关联交易损害河南豫能控股股份有限公司及其他股东的合法权益。”

截至本报告签署之日，投资集团、建投弘孚不存在违反上述承诺的情况。

同时，为进一步规范关联交易，报告期内，投资集团将其拥有的 14 家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利。

（五）关于独立性的承诺

投资集团关于保障豫能控股独立性的承诺如下：“为保障河南豫能控股股份有限公司的独立性，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、机构等方面与河南豫能控股股份有限公司保持相互独立，河南豫能控股股份有限公司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。”

截至本报告签署之日，投资集团不存在违反上述承诺的情况。

（六）关于股份锁定期的承诺

根据《资产置换协议书》，投资集团承诺通过本次非公开发行获得的豫能控股新增股份自过户至其名下之日起 36 个月不转让。

截至本报告签署之日，投资集团不存在违反上述承诺的情况。

九、公司半年度财务报告未经审计

十、监管部门对公司的检查情况

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、实际控制人没有受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、通报批评、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

十一、公司未有证券投资、持有其他上市公司股权，亦未有参股商业银行、证券公司、保险公司等金融企业股权

十二、控股股东及其他关联方占用公司资金以及公司对外担保情况

（一）公司不存在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占用公司资金情况，公司亦未有对外担保情况。

（二）独立董事董家臣、翟新生、董鹏的独立意见

根据《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发【2005】120 号）精神，经查阅公司财务报表、财务报表附注，并进行必要的核查，截止 2011 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占用公司资金情况，公司亦未有对外担保情况。

十三、报告期接待调研、沟通、采访等活动情况

报告期内，公司遵循《深圳证券交易所上市公司公平信息披露指引》，在接受接受基金公司等相关机构、投资者调研和投资者电话问询时，未发生有选择性地、私下、提前向特定对象单独披露、透露或泄露公司非公开重大信息的情形，保证了公司信息披露的公平性。

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011 年 6 月 8 日	公司会议室	实地调研	上海泽熙投资管理有限公司	谈论了公司生产以及资产状况。未提供文字资料。

十四、重要信息索引

公告编号	公告名称	刊登日期	刊登报纸版面	刊登互联网网站
临 2011-01	2010 年度业绩预告修正公告	2011 年 1 月 26 日	证券时报 D15	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
临 2011-02	关于李戈先生辞去副总经理职务的公告	2011 年 3 月 9 日	证券时报 D12	
定 2011-01	2010 年年度报告摘要	2011 年 3 月 26 日	证券时报 B57	
	2010 年年度报告（全文）	2011 年 3 月 26 日	--	
临 2011-03	第四届董事会第十次会议决议公告	2011 年 3 月 26 日	证券时报 B58	
临 2011-04	第四届监事会第九次会议决议公告	2011 年 3 月 26 日	证券时报 B58	
临 2011-05	关于召开 2010 年年度股东大会的通知	2011 年 3 月 26 日	证券时报 B58	
临 2011-06	关于申请撤销股票交易退市风险警示及其他特别处理的公告	2011 年 3 月 26 日	证券时报 B58	
临 2011-07	关于授权向关联方企业申请借款额度的关联交易公告	2011 年 3 月 26 日	证券时报 B58	
临 2011-08	重大资产重组相关承诺的履行情况公告	2011 年 3 月 26 日	--	
临 2011-09	关于河南投资集团对置入资产盈利预测承诺实现情况的公告	2011 年 3 月 26 日	--	
临 2011-10	董事会临时会议决议公告	2011 年 4 月 6 日	证券时报 C59	
临 2011-11	重大事项公告	2011 年 4 月 6 日	证券时报 C59	
临 2011-12	关于召开 2011 年度第一次临时股东大会的通知	2011 年 4 月 6 日	证券时报 C59	
临 2011-13	关于重大资产重组持续督导工作报告的提示性公告	2011 年 4 月 9 日	证券时报 B2	
临 2011-14	2011 年度第一季度业绩预告	2011 年 4 月 15 日	证券时报 D3	
临 2011-15	关于撤销股票交易退市风险警示及其他特别处理的公告	2011 年 4 月 18 日	证券时报 A11	
临 2011-16	关于取消 2011 年度第一次临时股东大会的通知	2011 年 4 月 19 日	证券时报 D36	
临 2011-17	2010 年年度股东大会决议公告	2011 年 4 月 20 日	证券时报 C8	

定 2011-02	2011 年第一季度季度报告正文	2011 年 4 月 21 日	证券时报 D66
	2011 年第一季度季度报告全文	2011 年 4 月 21 日	--
临 2011-18	关于召开 2011 年第 1 次临时股东大会的通知	2011 年 4 月 23 日	证券时报 B6
临 2011-19	股票异常波动公告	2011 年 4 月 25 日	证券时报 D11
临 2011-20	2011 年第一次临时股东大会决议公告	2011 年 5 月 11 日	证券时报 D35
临 2011-21	第五届董事会第一次会议决议公告	2011 年 5 月 11 日	证券时报 D35
临 2011-22	第五届监事会第一次会议决议公告	2011 年 5 月 11 日	证券时报 D35
临 2011-23	关于举行投资者网上交流会的公告	2011 年 6 月 18 日	证券时报 B7
临 2011-24	关于上网电价调整的公告	2011 年 6 月 22 日	证券时报 D23
临 2011-25	监事会公告	2011 年 6 月 22 日	证券时报 D23
临 2011-26	关于史新峰先生辞去监事职务的公告	2011 年 6 月 22 日	证券时报 D23

第六节 财务报告

合并资产负债表

2011年6月30日

编制单位：河南豫能控股股份有限公司

金额单位：人民币元

资 产	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	313,298,214.70	129,484,123.74
交易性金融资产		-	
应收票据	七、2	312,898,448.14	341,510,069.10
应收账款	七、3	418,339,574.96	554,332,282.81
预付款项	七、4	532,162,664.27	873,160,402.98
应收利息		-	
应收股利		-	
其他应收款	七、5	18,039,308.99	15,083,251.07
存货	七、6	305,954,522.77	122,390,889.91
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		1,900,692,733.83	2,035,961,019.61
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	
持有至到期投资		-	
长期应收款		-	
长期股权投资	七、7	266,838,909.04	334,401,603.96
投资性房地产	七、8	10,229,748.47	10,406,985.05
固定资产净额	七、9	4,066,966,998.79	4,208,794,383.55
在建工程	七、10	19,663,821.16	12,214,530.79
工程物资		-	
固定资产清理		2,029,412.26	
无形资产	七、11	191,002,960.13	192,084,745.95
开发支出		-	
商誉		-	
长期待摊费用	七、12	949,709.59	1,095,818.71
递延所得税资产		530,390.96	530,390.96
其他非流动资产		-	
非流动资产合计		4,558,211,950.40	4,759,528,458.97
资产总计		6,458,904,684.23	6,795,489,478.58

合并资产负债表 (续)

2011年6月30日

编制单位: 河南豫能控股股份有限公司

金额单位: 人民币元

负债和股东权益	附注	期末余额	期初余额
流动负债:			
短期借款	七、14	1,684,000,000.00	1,817,152,069.10
交易性金融负债		-	
应付票据	七、15	80,000,000.00	-
应付账款	七、16	735,415,483.45	792,926,825.41
预收款项	七、17	9,359,611.60	3,522,705.23
应付职工薪酬	七、18	18,784,770.97	19,448,834.16
应交税费	七、19	-6,062,527.36	24,153,528.43
应付利息		-	
应付股利		-	
其他应付款	七、20	73,840,285.02	104,482,431.30
一年内到期的非流动负债	七、21	273,363,856.36	211,675,111.11
其他流动负债		-	
流动负债合计		2,868,701,480.04	2,973,361,504.74
非流动负债:			
长期借款	七、22	2,863,188,144.22	3,003,275,111.73
应付债券		-	
长期应付款		-	
专项应付款		-	
预计负债		-	
递延所得税负债		-	
其他非流动负债	七、23	3,111,111.04	3,277,777.72
非流动负债合计		2,866,299,255.26	3,006,552,889.45
负债合计		5,735,000,735.30	5,979,914,394.19
股东权益:			
股本	七、24	623,346,930.00	623,346,930.00
资本公积		1,305,774,423.11	1,305,774,423.11
减: 库存股		-	
盈余公积		142,984,783.74	142,984,783.74
未分配利润	七、25	-1,578,796,362.46	-1,470,280,794.15
归属于母公司所有者权益合计		493,309,774.39	601,825,342.70
少数股东权益		230,594,174.54	213,749,741.69
股东权益合计		723,903,948.93	815,575,084.39
负债和股东权益总计		6,458,904,684.23	6,795,489,478.58

合并利润表

2011年1-6月

编制单位: 河南豫能控股股份有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	七、26	2,097,020,667.25	1,900,399,090.55
二、营业总成本		2,124,786,005.19	2,043,359,739.65
其中: 营业成本	七、26	1,952,703,406.95	1,880,606,021.97
营业税金及附加	七、27	7,475,400.01	7,774,589.15
销售费用		1,416,538.88	1,035,370.89
管理费用	七、28	29,315,879.06	29,190,206.49
财务费用	七、29	133,874,780.29	124,703,992.40
资产减值损失	七、30	-	49,558.75
加: 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)		-	-
投资收益 (损失以“-”号填列)	七、31	-67,562,694.92	-48,018,722.80
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-67,562,694.92	-48,018,722.80
汇兑收益 (损失以“-”号填列)		-	-
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)		-95,328,032.86	-190,979,371.90
加: 营业外收入	七、32	3,944,124.69	935,229.22
减: 营业外支出	七、33	73,242.00	111,208.53
其中: 非流动资产处置损失		-	56,524.84
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		-91,457,150.17	-190,155,351.21
减: 所得税费用	七、34	213,985.29	-
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		-91,671,135.46	-190,155,351.21
归属于母公司所有者的净利润		-108,515,568.31	-163,356,089.30
少数股东损益		16,844,432.85	-26,799,261.90
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益	七、35	-0.17	-0.31
(二) 稀释每股收益		-0.17	-0.31
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		-91,671,135.46	-190,155,351.21
归属于母公司所有者的综合收益总额		-108,515,568.31	-163,356,089.30
归属于少数股东的综合收益总额		16,844,432.85	-26,799,261.90

合并现金流量表

2011年6月

编制单位: 河南豫能控股股份有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,457,091,886.14	2,154,541,568.48
收到的税费返还		-	-
收到的其他与经营活动有关的现金	七、36	26,732,422.38	150,392,971.00
经营活动现金流入小计		2,483,824,308.52	2,329,569,396.98
购买商品、接受劳务支付的现金		1,854,678,241.90	1,740,359,188.61
支付给职工以及为职工支付的现金		49,581,278.48	54,821,061.79
支付的各项税费		96,407,085.72	118,965,143.90
支付其他与经营活动有关的现金	七、36	65,215,897.53	94,580,695.77
经营活动现金流出小计		2,065,882,503.63	2,033,360,947.57
经营活动产生的现金流量净额		417,941,804.89	296,208,449.41
二、投资活动产生的现金流量		-	-
收回投资收到的现金		-	50,000,000.00
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	113,776.00
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		-	141,000.00
投资活动现金流入小计		-	50,254,776.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,967,890.83	70,521,713.07
投资支付的现金		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	0.96
支付的其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		22,967,890.83	70,521,714.03
投资活动产生的现金流量净额		-22,967,890.83	-20,266,938.03
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		1,684,691,495.56	1,758,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		-	693,000.00
筹资活动现金流入小计		1,684,691,495.56	1,758,693,000.00
偿还债务支付的现金		1,786,299,814.72	1,928,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		130,306,851.78	124,692,286.01
支付的其他与筹资活动有关的现金	七、36	565,503.92	170,383.64
筹资活动现金流出小计		1,917,172,170.42	2,052,862,669.65
筹资活动产生的现金流量净额		-232,480,674.86	-294,169,669.65
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		162,493,239.20	-18,228,158.27
加: 期初现金及现金等价物余额		129,484,123.74	261,258,773.55
六、期末现金及现金等价物余额		291,977,362.94	243,030,615.28

合并股东权益变动表
2011年1-6月

编制单位: 河南豫能控股股份有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	本期数								上年数									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	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	资本公积	减: 库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			股本	资本公积	减: 库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上期期末余额	623,346,930.0	1,305,774,423.11		142,984,783.74		-1,470,280,794.15		213,749,741.69	815,575,084.39	430,000,000.00	1,748,478,089.18	-	142,984,783.74	-	-1,491,643,346.73	-	204,817,490.86	1,034,637,017.05
加: 会计政策变更										-	-	-	-	-	-	-		-
前期差错更正										-	-	-	-	-	-	-		-
二、本期期初余额	623,346,930.00	1,305,774,423.11		142,984,783.74		-1,470,280,794.15		213,749,741.6900	815,575,084.3900	430,000,000.00	1,748,478,089.18	-	142,984,783.74	-	-1,491,643,346.73	-	204,817,490.86	1,034,637,017.05
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)						-108,515,568.31		16,844,432.85	-91,671,135.46	193,346,930.00	-442,703,666.07	-	-	-	21,362,552.58	-	8,932,250.83	-219,061,932.66
(一) 净利润						-108,515,568.31		16,844,432.85	-91,671,135.46	-	-	-	-	-	21,362,552.58	-	9,285,317.83	30,647,870.41
(二) 直接计入股东权益的利得和损失										-	-	-	-	-	-	-		-
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额										-	-	-	-	-	-	-		-
2. 权益法下被投资单位其他股东权益变动的影响										-	-	-	-	-	-	-		-
3. 与计入股东权益项目相关的所得税影响										-	-	-	-	-	-	-		-
4. 其他										-	-	-	-	-	-	-		-
上述(一)和(二)小计						-108,515,568.31		16,844,432.85	-91,671,135.46	-	-	-	-	-	21,362,552.58	-	9,285,317.83	30,647,870.41
(三) 股东投入和减少股本											-242,356,735.11	-	-	-	-	-		-242,356,735.11
1. 股东投入股本											-	-	-	-	-	-		-
2. 股份支付计入股东权益的金额											-	-	-	-	-	-		-
3. 其他											-242,356,735.11	-	-	-	-	-		-242,356,735.11
(四) 专项储备																		-
1. 当年提取数																		-
2. 当年使用数																		-
(五) 利润分配																		-353,067.00
1. 提取盈余公积																		-
2. 对股东的分配																		-353,067.00
3. 其他																		-
(六) 股东权益内部结转										193,346,930.00	-200,346,930.96	-	-	-	-	-		-7,000,000.96
1. 资本公积转增股本										193,346,930.00	-200,346,930.96	-	-	-	-	-		-7,000,000.96
2. 盈余公积转增股本										-	-	-	-	-	-	-		-
3. 盈余公积弥补亏损										-	-	-	-	-	-	-		-
4. 其他										-	-	-	-	-	-	-		-
四、本期期末余额	623,346,930.00	1,305,774,423.11	-	142,984,783.74	-	-1,578,796,362.46	-	230,594,174.54	723,903,948.93	623,346,930.00	1,305,774,423.11	-	142,984,783.74	-	-1,470,280,794.15	-	213,749,741.69	815,575,084.39

资产负债表

2011年6月30日

编制单位: 河南豫能控股股份有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	附注	期末金额	期初金额
流动资产:			
货币资金		201,438,223.18	71,986,825.42
交易性金融资产		-	
应收票据		80,000,000.00	
应收账款	十四、1	987,742.40	
预付款项		-	
应收利息		-	
应收股利		-	
其他应收款	十四、2	3,900.00	7,314.32
存货		-	
一年内到期的非流动资产		-	
其他流动资产		-	
流动资产合计		282,429,865.58	71,994,139.74
非流动资产:		-	
可供出售金融资产		-	
持有至到期投资		-	
长期应收款		-	
长期股权投资	十四、3	811,930,426.64	862,410,238.71
投资性房地产			
固定资产净值	十四、4	3,174,153.88	20,956,338.27
在建工程		-	
工程物资		-	
固定资产清理		-	
无形资产		391,173.95	114,593.83
开发支出		-	
商誉		-	
长期待摊费用		949,709.59	1,095,818.71
递延所得税资产		-	
其他非流动资产		-	
非流动资产合计		816,445,464.06	884,576,989.52
资产总计		1,098,875,329.64	956,571,129.26

资产负债表 (续)

2011年6月30日

编制单位: 河南豫能控股股份有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	附注	期末金额	期初金额
流动负债:			
短期借款	十四、5	372,000,000.00	270,000,000.00
交易性金融负债		-	
应付票据		80,000,000.00	
应付账款		-	
预收款项		-	
应付职工薪酬	十四、6	21,385.02	135,801.19
应交税费	十四、7	-539,929.55	-461,380.01
应付利息		-	
应付股利		-	
其他应付款	十四、8	153,736,057.00	102,066,418.63
一年内到期的非流动负债		100,000,000.00	
其他流动负债		-	
流动负债合计		705,217,512.47	371,740,839.81
非流动负债:			
长期借款		100,000,000.00	200,000,000.00
应付债券		-	
长期应付款		-	
专项应付款		-	
预计负债		-	
递延所得税负债		-	
其他非流动负债		-	
非流动负债合计		100,000,000.00	200,000,000.00
负债合计		805,217,512.47	571,740,839.81
所有者权益 (或股东权益):			
股本		623,346,930.00	623,346,930.00
资本公积		483,480,549.37	483,480,549.37
减: 库存股			
盈余公积		135,127,386.92	135,127,386.92
未分配利润		-948,297,049.12	-857,124,576.84
所有者权益合计		293,657,817.17	384,830,289.45
负债和所有者权益总计		1,098,875,329.64	956,571,129.26

利润表

2011年1-6月

编制单位: 河南豫能控股股份有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		844,224.27	119,051,107.91
二、营业总成本		24,454,001.63	136,571,627.08
其中: 营业成本		-	156,214,813.39
营业税金及附加		10,502.81	120,672.69
销售费用		444,715.87	250,000.00
管理费用		7,993,338.17	8,357,007.51
财务费用	十四、9	16,005,444.78	14,824,052.51
资产减值损失		-	49,558.75
加: 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)		-	
投资收益 (损失以“-”号填列)	十四、10	-67,562,694.92	-48,018,722.80
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-67,562,694.92	-48,018,722.80
汇兑收益 (损失以“-”号填列)			
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)		-91,172,472.28	-108,783,719.74
加: 营业外收入		-	261,442.79
减: 营业外支出		-	45,244.53
其中: 非流动资产处置损失		-	
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		-91,172,472.28	-108,567,521.48
减: 所得税费用		-	
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		-91,172,472.28	-108,567,521.48
归属于母公司所有者的净利润		-91,172,472.28	-108,567,521.48
少数股东损益			
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益		-0.15	-0.21
(二) 稀释每股收益		-0.15	-0.21
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		-91,172,472.28	-108,567,521.48

现金流量表

2011年6月

编制单位: 河南豫能控股股份有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		-	134,541,200.00
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		322,757,248.31	137,178,170.31
经营活动现金流入小计		322,757,248.31	271,719,370.31
购买商品、接受劳务支付的现金		40,000,000.00	126,166,785.63
支付给职工以及为职工支付的现金		3,061,531.62	16,713,773.62
支付的各项税费		498,857.08	2,522,417.98
支付其他与经营活动有关的现金		274,628,130.03	71,868,686.78
经营活动现金流出小计		318,188,518.73	217,271,664.01
经营活动产生的现金流量净额		4,568,729.58	54,447,706.30
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		990,364.00	978,800.73
投资支付的现金		-	0.96
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		-	-
投资活动现金流出小计		990,364.00	978,801.69
投资活动产生的现金流量净额		-990,364.00	-978,801.69
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		429,691,495.56	310,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		-	693,000.00
筹资活动现金流入小计		429,691,495.56	310,693,000.00
偿还债务支付的现金		330,000,000.00	335,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,252,959.46	16,595,846.25
支付其他与筹资活动有关的现金		565,503.92	170,383.64
筹资活动现金流出小计		343,818,463.38	351,766,229.89
筹资活动产生的现金流量净额		85,873,032.18	-41,073,229.89
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		89,451,397.76	12,395,674.72
加: 期初现金及现金等价物余额		71,986,825.42	46,954,257.79
六、期末现金及现金等价物余额		161,438,223.18	59,349,932.51

股东权益变动表
2011年1-6月

编制单位: 河南豫能控股股份有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	本期数						上年数							
	股本	资本公积	减: 库 存股	专项 储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计	股本	资本公积	减: 库 存股	专项 储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上期期末余额	623,346,930.00	483,480,549.37			135,127,386.92	-857,124,576.84	384,830,289.45	430,000,000.00	378,175,580.69			135,127,386.92	-725,276,980.85	218,025,986.76
加: 会计政策变更														-
前期差错更正														-
二、本年期初余额	623,346,930.00	483,480,549.37			135,127,386.92	-857,124,576.84	384,830,289.45	430,000,000.00	378,175,580.69			135,127,386.92	-725,276,980.85	218,025,986.76
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)						-91,172,472.28	-91,172,472.28	193,346,930.00	105,304,968.68				-131,847,595.99	166,804,302.69
(一) 净利润						-91,172,472.28	-91,172,472.28						-131,847,595.99	-131,847,595.99
(二) 直接计入股东权益的利得和损失														-
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额														-
2. 权益法下被投资单位其他股东权益变动的影响														-
3. 与计入股东权益项目相关的所得税影响														-
4. 其他														-
上述(一)和(二)小计						-91,172,472.28	-91,172,472.28						-131,847,595.99	-131,847,595.99
(三) 股东投入和减少股本								193,346,930.00	105,304,968.68					298,651,898.68
1. 股东投入股本								193,346,930.00	105,304,968.68					298,651,898.68
2. 股份支付计入股东权益的金额														-
3. 其他														-
(四) 专项储备														-
1. 当年提取数														-
2. 当年使用数														-
(五) 利润分配														-
1. 提取盈余公积														-
2. 对股东的分配														-
3. 其他														-
(六) 股东权益内部结转														-
1. 资本公积转增股本														-
2. 盈余公积转增股本														-
3. 盈余公积弥补亏损														-
4. 其他														-
四、本期末余额	623,346,930.00	483,480,549.37	-	-	135,127,386.92	-948,297,049.12	293,657,817.17	623,346,930.00	483,480,549.37	-	-	135,127,386.92	-857,124,576.84	384,830,289.45

河南豫能控股股份有限公司

财务报表附注

2011 年 1-6 月

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

1、公司设立情况

河南豫能控股股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是经河南省经济体制改革委员会豫股批字[1997]26号文批准, 由河南省建设投资总公司(现河南投资集团有限公司, 以下简称“投资集团”)、河南省电力公司、中国华中电力集团公司(现华中电网有限公司)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, 于2010年9月注册号升位变更为410000000022082。

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 8,000.00 万股并上市流通, 股票代码为001896。

2、公司设立后股本变化情况

根据公司2009年第一次临时股东大会决议, 经中国证券监督管理委员会批准(证监许可[2011]511号文), 公司于2010年6月与投资集团完成了重大资产置换及发行股份购买资产交易, 公司以自身拥有的焦作电厂#5、#6机组和其他资产及相关负债与投资集团拥有的南阳鸭河口发电有限责任公司(以下简称“鸭电公司”)55%股权和南阳天益发电有限责任公司(以下简称“天益公司”)100%股权进行置换, 同时, 公司向投资集团非公开发行A股股票193,346,930股, 剩余对价0.96元公司以现金支付。增发完成后, 本公司的注册资本增加至人民币623,346,930.00元。

3、公司注册地址: 郑州市高新技术开发区合欢街6号; 公司总部位于河南省郑州市农业路东41号投资大厦B座8-12层; 本公司及子公司(统称“本集团”)主要从事电力产品的生产和销售, 属电力行业。

4、公司经营范围: 电力开发; 生产和销售(国家专项规定的除外); 高新技术开发、推广及服务; 电力物资, 电力环保、节能技术改造。

5、本集团的母公司及实际控制人为河南投资集团有限公司, 最终控制人为河南省发展与改革委员会。

6、截至2011年6月30日, 本公司累计发行股本总数为623,346,930股。

7、本财务报表业经本公司董事会于2011年8月30日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础编制, 根据实际发生的交易和事项, 按照

财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2011 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的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 2011 年 6 月 30 日的财务状况及 2011 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2010 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号 - 财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、主要会计政策和会计估计

1、会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本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。

2、记账本位币

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

3、企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。对合并成本的调整很可能发生且能够可靠计量的，确认或有对价，其后续计量影响商誉。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本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。

4、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进

行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

5、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、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。

6、外币业务

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

7、金融工具

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，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，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司金融资产为委托贷款和应收款项。本集团划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或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。

委托贷款和应收款项减值将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。委托贷款和应收款项在确认减值损失后，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，委托贷款和应收款项转回减值损失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。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且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；③ 该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，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负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在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的条件与分类为交易性金融资产和在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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、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负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准

本集团在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②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）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 坏账准备的计提方法

① 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

A. 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准：一般指单项金额超过 50 万元的应收款项。

B. 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法: 单独进行减值测试, 有客观证据表明其发生了减值的, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本集团对单项金额不重大以及金额重大但单项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。组合确定依据:

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款, 一般指单项非重大账龄在 5 年以上的特定应收款项。

个别认定法, 仅适用于某些极少数款项。某些个别款项可收回程度因明显有别于其他款项, 而使其产生坏账准备的可能程度亦与其他款项明显不同, 但该个别款项又不适用于单项金额重大并单项计提坏账准备或单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的情形。投资集团合并范围内企业之间的应收款项原则上不计提坏账准备, 但合并范围内企业存在现金流量严重不足、资不抵债、已经宣告破产或进入破产清算程序等情况, 不能清偿部分或全部债务时, 计提坏账准备。子公司应收售电款一般是本月收回上月发生, 发生坏账损失的可能性极小, 故不计提坏账。对备用金和小额押金 (1,000.00 元以内) 不提坏账准备。

账龄分析法, 对不属于上述分类的应收账款根据账龄长短进行归类。

B. 根据信用风险特征组合确定的计提方法: 按组合方式实施减值测试时, 坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征 (债务人根据合同条款偿还欠款的能力) 按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。不同组合的坏账准备计提方法:

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款, 有客观证据表明其发生了减值的, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。

个别认定法: 单独测试未发生减值的, 不计提。

账龄分析法: 对单项金额不重大的应收款项及经单独测试后未发生减值的应收款项, 按账龄划分为若干组合, 根据应收款项组合余额的一定比例计算确定减值损失, 计提坏账准备。具体计提比例如下:

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	5	5
1-2 年	15	15
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	70	70
5 年以上	90	90

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复, 且客观上与确认该损失后发生的事项有关, 原确认的减值损失予以转回, 计入当期损益。但是, 该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

9、存货

(1) 存货的分类

本公司存货主要包括原材料、燃料、库存商品、低值易耗品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价, 存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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。在确定存货的可变现净值时, 以取得的确凿证据为基础, 同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日, 存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时, 提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后, 如果以前减记存货价值的影响因素已经消失, 导致存货的可变现净值高于其账面价值的, 在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回, 转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

10、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资, 如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资, 在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资, 企业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; 购买方为企业合并发生

的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；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；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，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，不调整长期股权投资的初始投资成本；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。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本集团与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号-资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本集团 2007 年 1 月 1 日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

11、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已

出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。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可靠地计量, 则计入投资性房地产成本。其他后续支出, 在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量, 并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

自用房地产转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时, 按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时, 终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

12、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的, 使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起, 采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下:

类别	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	40	3	2.43
机器设备	8-20	3	12.13-4.85
运输设备	6	3	16.17
电子设备	5-8	3	19.4-12.13

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态, 本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

(4) 其他说明

与固定资产有关的后续支出, 如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量, 则计入固定资产成本, 并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出, 在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本集团至少于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, 如发生改变则作为会计估计变更处理。

13、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定, 包括在建期间发生的各项工程支出、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后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

14、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用, 在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时, 开始资本化; 构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时, 停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用, 减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化; 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资本化率, 确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内, 外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化; 外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断, 并且中断时间连续超过 3 个月的, 暂停借款费用的资本化, 直至资产的购建或生产活动重新开始。

15、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出, 如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量, 则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出, 在发生时计入当期损益。

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

土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物,则将有关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自可供使用时起,对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核,如发生变更则作为会计估计变更处理。此外,还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核,如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的,则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

16、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

17、非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产,本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的,则估计其可收回金额,进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定;不存在销售协议但存在资产活跃市场的,公允价值按照该资产的买方出价确定;不存在销售协议和资产活跃市场的,则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值,按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量,选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认,如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉,在进行减值测试时,将商誉的账面价值分摊至预

期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的, 确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值, 再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重, 按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认, 以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

18、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件, 确认为预计负债: (1) 该义务是本集团承担的现时义务; (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出; (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日, 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, 按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的, 补偿金额在基本确定能够收到时, 作为资产单独确认, 且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

19、收入

(1) 商品销售收入

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

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下, 于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足: ①收入的金额能够可靠地计量; ②相关的经济利益很可能流入企业; ③交易的完工程度能够可靠地确定; ④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计, 则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入, 并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的, 则不确认收入。

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时, 如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的, 将销售商品部分和提供劳务部分分别处理; 如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分, 或虽能区分但不能够单独计量的, 将该合同全部作为销售商品处理。

(3) 使用费收入

根据有关合同或协议, 按权责发生制确认收入。

(4) 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。

20、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产, 不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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; 公允价值不能够可靠取得的, 按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助, 直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助, 确认为递延收益, 并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助, 用于补偿以后期间的相关费用和损失的, 确认为递延收益, 并在确认相关费用的期间计入当期损益; 用于补偿已经发生的相关费用和损失的, 直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时, 存在相关递延收益余额的, 冲减相关递延收益账面余额, 超出部分计入当期损益; 不存在相关递延收益的, 直接计入当期损益。

21、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日, 对于当期和以前期间形成的当期所得税负债 (或资产), 以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。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额, 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确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关, 以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额 (或可抵扣亏损) 的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异, 不予确认有关的递延所得税负债。此外, 对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异, 如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间, 而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回, 也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况, 本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是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及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

22、租赁

本集团目前仅有经营租赁业务，无融资租赁业务。对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

23、职工薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本集团按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医

疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

24、主要会计政策、会计估计的变更

本集团本期无主要会计政策、会计估计变更。

25、前期会计差错更正

本集团本期无前期会计差错更正事项。

26、重大会计判断和估计

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本集团需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些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。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 坏账准备计提

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

(2) 存货跌价准备

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

(3) 非金融非流动资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其

账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

(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。本集团定期复核使用寿命，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已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

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，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。

(6) 所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按17%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。
营业税	按应税营业额的5%计缴营业税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的5%-7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的5%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的25%计缴。

2、税收优惠及批文

根据国税地[1989]第13号文《电力行业土地使用税的减免优惠》:对火电厂厂区围墙内的用地,均应照章征收土地使用税;对厂区围墙外的灰场、输灰管、输油(气)管道、铁路专用线路用地,免征土地使用税。本集团下属子公司天益公司厂区围墙外灰场应税土地面积318787.70m²,年应纳税额1,593,938.50元,特申请对2011年度灰场用地的土地使用税减免,目前正在申请中。

六、企业合并及合并财务报表

1、合并范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 50%以上(不含 50%),或虽不足 50%但有实质控制权的,全部纳入合并范围。本公司将拥有实际控制权的子公司纳入合并财务报表范围。

2、合并范围发生变更的说明

本期合并范围未发生变化。

3、本期纳入合并范围的子公司

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

金额单位:人民币万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
河南豫能电力检修工程有限公司	全资	郑州	工程施工	4,800	电力安装、检修	有限公司	宋和平	56249139-0	1,000	

(续)

金额单位:人民币万元

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额	注释
河南豫能电力检修工程有限公司	100.00	100.00	是				

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

金额单位: 人民币万元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务 性质	注册 资本	经营 范围	企业 类型	法人 代表	组织机 构代码	期末实际 出资额	实质上构成对子公 司净投资的其他项 目余额
南阳天益 发电有限 责任公司	全资	南阳	发电	77,073	发电	有限 责任 公司	何毅 敏	78052616-8	77,073	
南阳鸭河口 发电有限责 任公司	控股	南阳	发电	103,841	发电	有限 责任 公司	何毅 敏	61466825-9	57,113	
南阳天孚实 业有限公司	控股	南阳	服务	300	物 业 服 务	有 限 公 司	张留 锁	78223299-9	159	

(续)

金额单位: 人民币万元

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并 报表	少数股东 权益	少数股东权益中 用于冲减少数股 东损益的金额	从母公司所有者权益 冲减子公司少数股东 分担的本期亏损超过 少数股东在该子公司 期初所有者权益中所 享有份额后的余额	注释
南阳天益发电 有限责任公司	100.00	100.00	是				
南阳鸭河口发 电有限责任公司	55.00	55.00	是	23,059.42			
南阳天孚实业 有限公司	53.00	53.00	是				孙公 司

七、合并财务报表项目注释

以下注释项目(含公司财务报表主要项目注释)除非特别指出,期初指 2011 年 1 月 1 日,期末指 2011 年 6 月 30 日,本期指 2011 年度上半年,上期指 2010 年度上半年。

1、货币资金

项 目	期末数			期初数		
	外币金 额	折算率	人民币 金额	外币金额	折算率	人民币 金额
库存现金:						
-人民币	—	—	44,208.44	—	—	18,035.78
银行存款:						
-人民币	—	—	273,254,006.26	—	—	129,466,087.96
其他货币资金:						
-人民币	—	—	40,000,000.00	—	—	—
合 计			<u>313,298,214.70</u>			<u>129,484,123.74</u>

2、应收票据

(1) 应收票据分类

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	312,898,448.14	250,510,069.10
商业承兑汇票		91,000,000.00
合 计	<u>312,898,448.14</u>	<u>341,510,069.10</u>

注：母公司于2011年6月1日，账面价值为人民币72,000,000.00元的票据已贴现取得短期借款；

天益公司于2011年6月30日，账面价值为人民币70,000,000.00元（2010年12月31日：人民币116,852,069.10元）的票据已贴现取得短期借款；

鸭电公司于2011年6月30日，账面价值为人民币22,000,000.00元（2010年12月31日：人民币45,300,000.00元）的票据已贴现取得短期借款。

(2) 期末金额最大的前五项已贴现未到期的应收票据情况

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
河南豫能控股股份有限公司	2011-5-31	2011-11-30	72,000,000.00	
河南省电力公司	2011-1-26	2011-7-26	20,000,000.00	
河南省电力公司	2011-2-24	2011-8-24	10,000,000.00	
中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	2011-2-25	2011-8-28	9,000,000.00	
中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	2011-2-24	2011-8-24	6,000,000.00	
郸城县电业局	2011-1-27	2011-7-27	5,000,000.00	
合 计			<u>122,000,000.00</u>	

(3) 期末已经背书给其他方但尚未到期的票据情况 (金额最大的前五项)

出票单位	出票日期	到期日	金额	是否已终止确认	备注
河南省电力公司	2011-3-30	2011-9-30	20,000,000.00	否	
河南省电力公司	2011-3-30	2011-9-30	10,000,000.00	否	
项城市电业局	2011-3-8	2011-9-8	5,000,000.00	否	
杭州三信织造有限公司	2011-3-17	2011-9-17	2,040,000.00	否	
宁波东煌铝材有限公司	2011-5-17	2011-11-17	1,500,000.00	否	
合计			38,540,000.00		

3、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄	178,716.45	0.04	22,700.85	12.70
个别认定法	417,988,708.95	99.88		
组合小计	418,167,425.40	99.92	22,700.85	0.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	330,850.41	0.08	113,299.15	34.24
合计	418,498,275.81	100.00	158,700.85	0.04

(续)

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄	178,716.45	0.03	22,700.85	12.70
个别认定法	553,981,416.80	99.91		
组合小计	554,160,133.25	99.94	22,700.85	0.004
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	330,850.41	0.06	136,000.00	41.11
合计	554,490,983.66	100.00	158,700.85	0.03

(2) 应收账款按账龄列示

项目	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	417,978,708.95	99.88	553,971,416.80	99.91
1-2 年	176,643.45	0.04	176,643.45	0.03
2-3 年	330,850.41	0.08	330,850.41	0.06
3-4 年	12,073.00	0.00	12,073.00	0.00
4-5 年				
5 年以上				
合计	418,498,275.81	100.00	554,490,983.66	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

①按组合计提的其他应收款

A、按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
1 至 2 年	166,643.45	93.24	16,664.35	166,643.45	93.24	16,664.35
2 至 3 年						
3 至 4 年	12,073.00	6.76	6,036.50	12,073.00	6.76	6,036.50
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	178,716.45	100.00	22,700.85	178,716.45	100.00	22,700.85

B、个别认定法

应收账款内容	账面金额	坏账准备	计提比例 (%)	理由
应收电费及其他	417,988,708.95			可以收回
合计	417,988,708.95			

②单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
南阳新型建材厂	330,850.41	136,000.00	41.11	部分收回
合计	330,850.41	136,000.00		

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
河南省电力公司	非关联方	409,216,999.20	1 年以内	97.78
中国联合水泥集团有限公司	非关联方	780,661.07	1 年以内	0.19
邓州中联水泥有限公司	非关联方	305,195.15	1 年以内	0.07
中国长江三峡集团公司向家坝项目部	非关联方	281,766.00	1 年以内	0.07
河南省第一建筑工程集团有限公司	非关联方	216,895.61	1 年以内	0.05
合计		410,801,517.03		98.16

(5) 应收关联方账款情况

详见附注八、6 关联方应收应付款项。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内(含 1 年, 下同)	501,867,311.80	94.31	787,208,589.48	90.16
1 至 2 年	28,793,607.52	5.41	84,451,632.86	9.67
2 至 3 年	1,501,744.95	0.28	1,500,180.64	0.17
3 年以上				
合计	532,162,664.27	100.00	873,160,402.98	100.00

注: 账龄超过 1 年且金额重大的预付款项系因合同未执行完毕或未完成结算手续。

(2) 预付款项金额的前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	预付时间	未结算原因
张家港保税区京能国际贸易有限公司	非关联方单位	88,622,249.80	1 年以内	部分未到货, 部分未开票
榆林市西能煤焦工贸有限公司	非关联方单位	79,624,150.89	1 年以内	部分未到货, 部分未开票
平顶山天安煤业股份有限公司	非关联方单位	41,337,190.80	1 年以内	部分未到货, 部分未开票
郑州煤炭工业(集团)有限责任公司	非关联方单位	32,287,775.07	1 年以内	部分未到货, 部分未开票
甘肃西部物流有限责任公司嘉峪关分公司	非关联方单位	29,500,000.00	1 年以内	部分未到货, 部分未开票
合计		271,371,366.56		

(3) 报告期预付款项中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况。

(4) 预付关联方账款情况

详见附注八、6 关联方应收应付款项。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	24,200,000.00	56.75	24,200,000.00	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄				
个别认定法	18,039,308.99	42.30		
组合小计	18,039,308.99	42.30		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	406,332.57	0.95	406,332.57	100.00
合 计	42,645,641.56	100.00	24,606,332.57	57.70

(续)

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	24,200,000.00	60.97	24,200,000.00	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄				
个别认定法	15,083,251.07	38.00		
组合小计	15,083,251.07	38.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	406,332.57	1.03	406,332.57	100.00
合 计	39,689,583.64	100.00	24,606,332.57	62.00

(2) 其他应收款按账龄列示

项目	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	4,754,517.09	11.15	2,993,485.10	7.54
1 至 2 年	13,284,791.90	31.15	12,089,765.97	30.46
2 至 3 年				
3 至 4 年				
4 至 5 年				
5 年以上	24,606,332.57	57.70	24,606,332.57	62
合 计	42,645,641.56	100	39,689,583.64	100

(3) 坏账准备的计提情况

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款坏账准备计提情况

其他应收款内容	账面金额	坏账准备	计提比例 (%)	理由
应收深圳赛日美科技术有限公司债权	700,000.00	700,000.00	100.00	5 年以上账龄, 收回可能性较小
河南省电力公司	23,500,000.00	23,500,000.00	100.00	预计无法收回
合计	24,200,000.00	24,200,000.00		

② 按组合计提的其他应收款

A、个别认定法计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	计提理由
代垫往来款	13,276,391.90			可以收回
保证金及其他往来款	2,454,810.75			可以收回
职工备用金	1,214,895.29			可以收回
后勤服务款	1,093,211.05			可以收回
合计	18,039,308.99			

B、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	计提理由
南阳豫达电务服务开发中心	68,916.20	100	68,916.20	预计无法收回
河南省电力公司住房押金	65,930.24	100	65,930.24	预计无法收回
洛阳市裕丰建材机械厂	61,887.00	100	61,887.00	预计无法收回
成都电力机械厂	55,000.00	100	55,000.00	预计无法收回
重庆混光器材厂	53,250.00	100	53,250.00	预计无法收回
国家电力公司热工研究院 (西安)	33,000.00	100	33,000.00	预计无法收回
个人	24,389.13	100	24,389.13	预计无法收回
北京融通工贸有限公司	19,360.00	100	19,360.00	预计无法收回
上海可靠安全系统设备有限公司	18,000.00	100	18,000.00	预计无法收回
焦电职工股开户费	6,600.00	100	6,600.00	预计无法收回
合计	406,332.57		406,332.57	

(4) 本期转回或收回情况

无

(5) 本报告期其他应收款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
河南省电力工业局	非关联方	23,500,000.00	5 年以上	55.11
南阳鸭河口发电有限责任公司三期工程筹备处	内部部门	13,276,391.90	1-3 年	31.13
嘉陵江亭子口水利水电开发有限公司	非关联方	100,000.00	1 年以内	0.23
深圳赛日美科技有限公司	非关联方	70,000.00	5 年以上	0.16
南阳豫达电务服务开发中心	非关联方	68,916.20	5 年以上	0.16
合 计		37,015,308.10		86.79

(7) 应收关联方账款情况

详见附注八、6 关联方应收应付款项。

6、存货

(1) 存货分类

项 目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	110,384,523.84	48,492,692.25	61,891,831.59
库存商品	967,539.30	409,032.07	558,507.23
燃料	243,504,183.95	0.00	243,504,183.95
合 计	354,856,247.09	48,901,724.32	305,954,522.77

(续)

项 目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	106,889,591.54	48,492,692.25	58,396,899.29
库存商品	880,964.35	409,032.07	471,932.28
燃料	63,522,058.34		63,522,058.34
合 计	171,292,614.23	48,901,724.32	122,390,889.91

(2) 存货跌价准备变动情况

项 目	期初数	本期计提数	本期减少数		期末数
			转回数	转销数	
原材料	48,492,692.25				4,8492,692.25
库存商品	409,032.07				409,032.07
燃料					
合 计	48,901,724.32				48,901,724.32

7、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对合营企业投资	308,711,566.97		67,562,694.92	241,148,872.05
对联营企业投资				
其他股权投资	42,510,036.99			42,510,036.99
减: 长期股权投资减值准备	16,820,000.00			16,820,000.00
合 计	334,401,603.96		67,562,694.92	266,838,909.04

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
郑州新力电力有限公司	权益法	755,277,895.44	308,711,566.97	-67,562,694.92	241,148,872.05
开封新力发电有限公司	成本法	16,009,636.99	14,860,036.99		14,860,036.99
河南创业投资有限责任公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
河南丰源实业股份有限公司	成本法	7,650,000.00	7,650,000.00		7,650,000.00
合 计			351,221,603.96	-67,562,694.92	283,658,909.04

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
郑州新力电力有限公司	50.00	50.00				
开封新力发电有限公司	6.00	6.00		9,170,000.00		
河南创业投资有限责任公司	19.05	19.05				
河南丰源实业股份有限公司	51.00		见注释	7,650,000.00		
合 计				16,820,000.00		

注: 河南丰源实业有限公司 (以下简称“丰源实业”) 是本集团下属控股子公司鸭电公司的原控股子公司, 初始投资额为 7,650,000.00 元, 占其控股权的 51% 并在 2005 年度之前纳入鸭电公司的合并范围。

2005 年 9 月 23 日, 在鸭电公司第三届董事会第六次会议上, 形成决议: 根据河南岳华会计师事务所对丰源实业的专项报告和鸭电公司《关于河南丰源实业股份有限公司的情况汇报》, 因丰源实业经营陷入困境, 要求其股东会依照法定程序进行清算工作。

鉴于丰源实业自 2005 年度进入停业内部清算程序，实际上已经由清算组对其进行日常管理，在清算期间，丰源实业未开展与清算无关的经营活动。根据相关法律规定，自丰源实业内部清算之日起，鸭电公司已不能有效控制丰源实业，亦不能继续认定其为鸭电公司的子公司，故自 2005 年度始，鸭电公司未将其纳入合并范围，并且对其初始投资 7,650,000.00 元全额计提减值准备后不予确认投资收益（损失）。

(3) 长期股权投资减值准备明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他长期股权投资				
开封新力发电有限公司	9,170,000.00			9,170,000.00
河南丰源实业股份有限公司	7,650,000.00			7,650,000.00
合计	16,820,000.00			16,820,000.00

8、投资性房地产

(1) 投资性房地产明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
采用成本模式进行后续计量的投资性房地产	10,406,985.05		177,236.58	10,229,748.47
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产				
减：投资性房地产减值准备				
合计	10,406,985.05		177,236.58	10,229,748.47

(2) 按成本计量的投资性房地产

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、原值合计	17,962,969.11			17,962,969.11
房屋、建筑物	17,962,969.11			17,962,969.11
二、累计折旧和摊销合计	7,555,984.06	177,236.58		7,733,220.64
房屋、建筑物	7,555,984.06	177,236.58		7,733,220.64
三、减值准备合计				
房屋、建筑物				
土地使用权				
四、账面价值合计	10,406,985.05			10,229,748.47
房屋、建筑物	10,406,985.05			10,229,748.47

9、固定资产

项 目	期初数	本期增加		本期减少	期末数
一、账面原 值合计	8,743,954,077.45	9,554,013.82		2,397,306.56	8,751,110,784.71
其中：房屋 及建筑物	1,503,059,656.46	6,701,653.56		0.00	1,509,761,310.02
机器设备	7,121,492,495.96	2,059,324.65		2,237,161.90	7,121,314,658.71
运输工具	61,563,035.09	598,290.60		0.00	62,161,325.69
其他设备	57,838,889.94	194,745.01		160,144.66	57,873,490.29
二、累计折 旧		本期新增	本期计提		
累计折 旧合计	4,533,827,901.45	149,050,879.87			4,682,811,993.47
其中：房屋 及建筑物	508,509,702.34	15,025,492.74			523,535,195.08
机器设备	3,942,338,986.56	128,415,461.42			4,070,705,909.09
运输工具	36,262,615.24	3,407,042.66			39,666,969.75
其他设备	46,716,597.31	2,202,883.05			48,903,919.55
三、账面净 值合计	4,210,126,176.00				4,068,298,791.24
其中：房屋 及建筑物	994,549,954.12				984,257,224.19
机器设备	3,179,153,509.40				3,050,372,053.49
运输工具	25,300,419.85				22,494,355.94
其他设备	11,122,292.63				11,175,157.62
四、减值准 备合计	1,331,792.45				1,331,792.45
其中：房屋 及建筑物	428,703.96				428,703.96
机器设备	889,765.27				889,765.27
运输工具					0.00
其他设备	13,323.22				13,323.22
五、账面价 值合计	4,208,794,383.55				4,066,966,998.79
其中：房屋 及建筑物	994,121,250.16				983,828,520.23
机器设备	3,178,263,744.13				3,049,482,288.22
运输工具	25,300,419.85				22,494,355.94
其他设备	11,108,969.41				11,161,834.40

注：本期计提的折旧额 149,050,879.87 元，本期由在建工程转入固定资产原值为 5,907,616.84 元。

10、在建工程

(1) 在建工程基本情况

项 目	期末数		期初数			
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
全厂生产 MIS 及 SIS 系统	6,548,437.47		6,548,437.47	62,393.15		62,393.15
锅炉受热面防腐	500,769.23		500,769.23	500,769.23		500,769.23
石子煤清理系统	2,537,688.26		2,537,688.26	2,537,688.26		2,537,688.26
锅炉喷燃器耐火改造	2,289,588.20		2,289,588.20	1,301,246.31		1,301,246.31
3A3B4A 浆液循环泵更换 (发电供热设备)	79,723.77		79,723.77	79,723.77		79,723.77
3 号、4 号机真空泵加装大气喷射装置	453,786.40		453,786.40	453,786.40		453,786.40
华中电力综合数据通信网络工程	98,486.32		98,486.32	98,486.32		98,486.32
网络高清视频会议系统改造	132,820.51		132,820.51	132,820.51		132,820.51
一次风机电机和送风机电机改造	990,000.00		990,000.00	990,000.00		990,000.00
人力资源管理软件	150,000.00		150,000.00	150,000.00		150,000.00
西区仓库建设工程				3,301,182.60		3,301,182.60
磨煤机主减速机和配套油站改造				512,000.00		512,000.00
办公楼主体				946,466.30		946,466.30
室外配套工程				859,250.00		859,250.00
4 号炉空预器间隙控制系统改造				288,717.94		288,717.94
3 号炉磨煤机优化改造-发电供热设备	1,386,192.37		1,386,192.37			
4 号机组凝泵变频改造 (变电、配电设备)	776,068.38		776,068.38			
3 号 4 号炉原煤仓加装防堵装置 (发电供热设备)	769,230.74		769,230.74			
3 号炉燃烧器改造-发电供热设备	411,470.09		411,470.09			
3 号、4 号机组取样一次门改造-发电供热设备	140,213.68		140,213.68			
其他技改项目	964,152.16		964,152.16			
2 号炉高温过热器改造	1,434,743.58		1,434,743.58			
粉煤灰分选设备改造工程	450.00		450.00			
合 计	19,663,821.16		19,663,821.16	12,214,530.79		12,214,530.79

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加数	本期转入固 定资产数	其他减 少数	期末数
全厂生产 MIS 及 SIS 系统	733.00	62,393.15	6,486,044.32			6,548,437.47
石子煤清理系统	335.00	2,537,688.26				2,537,688.26
西区仓库建设工程	330.01	3,301,182.60		3,301,182.60		
2 号炉高温过热器 改造	208.00		1,434,743.58			1,434,743.58
锅炉喷燃器耐火改 造	200.00	1,301,246.31	988,341.89			2,289,588.20
3 号炉磨煤机优化 改造-发电供热设 备	196.00		1,386,192.37			1,386,192.37
4 号机组凝泵变频 改造(变电、配电 设备)	130.00		776,068.38			776,068.38
一次风机电机和送 风机电机改造	105.00	990,000.00				990,000.00
合计		8,192,510.32	11,071,390.54			15,962,718.26

(续)

工程名称	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(%)	工程进度 (%)	资金来源
全厂生产 MIS 及 SIS 系统				89.34	自筹
石子煤清理系统				75.75	自筹
西区仓库建设工程				已完工	自筹
2 号炉高温过热器改造				69.00	自筹
锅炉喷燃器耐火改造				114.48	自筹
3 号炉磨煤机优化改造-发 电供热设备				70.72	自筹
4 号机组凝泵变频改造(变 电、配电设备)				59.70	自筹
一次风机电机和送风机电 机改造				94.29	自筹
合计				89.34	自筹

11、无形资产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	204,964,357.03	982,051.28		205,946,408.31
其中: 软件	1,107,708.43	982,051.28		2,089,759.71
土地使用权	203,856,648.60			203,856,648.60
二、累计折耗合计	5,011,567.41	2,063,837.10		7,075,404.51

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其中：软件	465,765.35	103,251.00		569,016.35
土地使用权	4,545,802.06	1,960,586.10		6,506,388.16
三、减值准备累计金额合计	7,868,043.67			7,868,043.67
其中：软件	16,943.67			16,943.67
土地使用权	7,851,100.00			7,851,100.00
四、账面价值合计	192,084,745.95			191,002,960.13
其中：软件	624,999.41			1,503,799.69
土地使用权	191,459,746.54			189,499,160.44

注：本期摊销金额为 2,063,837.10 元。

12、长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
租入办公楼装修费	1,095,818.71		146,109.12		949,709.59	
合 计	1,095,818.71		146,109.12		949,709.59	

13、资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回数	转销数	
一、坏账准备	24,765,033.42				24,765,033.42
二、存货跌价准备	48,901,724.32				48,901,724.32
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	16,820,000.00				16,820,000.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	1,331,792.45				1,331,792.45
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	7,868,043.67				7,868,043.67
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合 计	99,686,593.86				99,686,593.86

14、短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	期末数	期初数
质押借款		
信用借款	1,520,000,000.00	1,655,000,000.00
票据贴现借款	164,000,000.00	162,152,069.10
合 计	1,684,000,000.00	1,817,152,069.10

(2) 本集团无已到期未偿还的短期借款。

15、应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	80,000,000.00	-
商业承兑汇票		-
合 计	80,000,000.00	-

16、应付账款

(1) 应付账款明细情况

项 目	期末数	期初数
燃料款	241,660,886.11	259,188,439.24
材料款	20,806,223.32	28,125,955.01
工程款	29,658,449.34	58,382,241.84
设备款	50,642,687.19	60,191,306.10
备件款	6,888,401.49	20,274,371.72
暂估应付款	353,656,279.05	341,309,844.67
修理维护费等	16,247,368.56	4,052,598.10
其他	15,855,188.39	21,402,068.73
合 计	735,415,483.45	792,926,825.41

(2) 报告期本集团无应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
东方汽轮机厂	25,552,800.00	设备质保金	否
河南省电力勘测设计院	14,619,355.00	工程尚未完工决算	否
东方电机股份有限公司	11,010,000.00	设备质保金	否
山东电力建设第一工程公司	4,704,460.00	工程尚未完工决算	否
中建三局第二建设工程有限责任公司	3,375,437.34	工程尚未完工决算	否
东方锅炉 (集团) 股份有限公司	5,134,000.00	设备质保金	否
河南省第二建筑工程有限责任公司	2,938,702.00	工程尚未完工决算	否
中国建筑第七工程局	1,834,200.00	工程尚未完工决算	否
成都电力机械厂	859,265.52	设备质保金	否
合 计	70,028,219.86		

(4) 应付关联方账款情况

详见附注八、6 关联方应收应付款项。

17、预收款项

(1) 预收款项明细情况

项目	期末数	期初数
粉煤灰销售款	9,195,611.93	3,522,705.23
其他零星款项	163,999.67	
合计	9,359,611.60	3,522,705.23

(2) 报告期本集团无预收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

18、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,200,789.6	28,189,711.9	28,745,270.3	645,231.1
二、职工福利费	0.0	2,364,134.3	2,241,692.2	122,442.1
三、社会保险费	15,588,926.8	11,695,112.7	12,265,240.6	15,018,798.9
其中:1.医疗保险费	11,005,055.5	3,698,430.2	4,280,251.2	10,423,234.5
2.基本养老保险费	126,300.2	7,473,389.2	7,461,851.5	137,838.0
3.年金缴费	3,200,815.5	2,976.7	45,666.0	3,158,126.2
4.失业保险费	879,012.7	226,428.6	195,283.2	910,158.1
5.工伤保险费	372,498.9	271,635.5	264,928.5	379,205.9
6.生育保险费	5,244.0	22,252.5	17,260.3	10,236.3
四、住房公积金	66,437.7	6,060,194.0	6,141,566.0	-14,934.3
五、工会经费和职工教育经费	2,592,680.0	1,322,554.9	902,001.8	3,013,233.1
六、非货币性福利				
七、辞退福利				
八、以现金结算的股份支付				
九、其他				
合计	19,448,834.16	49,631,707.70	50,295,770.89	18,784,770.97

注：本集团职工薪酬发放为按照公司薪酬方案和员工岗级每月 10 号发放当月工资。

19、应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	-12,108,392.27	15,427,154.00
营业税	2,357,113.55	2,676,144.39
企业所得税	203,148.01	377,024.80
城市维护建设税	498,596.24	1,369,208.13
房产税	562,517.25	1,212,227.30
土地使用税	870,219.19	1,483,573.16
个人所得税	791,941.18	538,798.62
教育费附加	704,580.12	819,398.91
印花税	57,749.37	249,999.12
合计	-6,062,527.36	24,153,528.43

20、其他应付款

(1) 其他应付款明细情况

项目	期末数	期初数
应付资产重组挂账款	32,644,407.57	37,554,129.40
应付网银归集郑新公司资金	1,253,164.21	24,891,610.58
应付工程款	12,206,641.79	15,197,779.78
应付统筹金	13,150,323.02	9,763,716.25
应付创建优质工程基金	8,382,949.81	8,382,949.81
应付技术服务、咨询费	579,300.00	2,084,797.70
应付职工风险抵押金	1,758,776.66	1,147,786.84
购固定资产款		752,820.00
应付住房公积金		40,308.01
应付其他	3,864,721.96	4,666,532.93
合计	73,840,285.02	104,482,431.30

(2) 报告期本集团无应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 应付关联方账款情况

详见附注八、6 关联方应收应付款项。

(4) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
河南科试电力技术有限公司	700,000.00	尚未结算完毕	否
河北省电力勘测设计研究院	660,000.00	尚未结算完毕	否
焦作市华电检修工程有限公司	589,254.70	尚未结算完毕	否
南阳市汇达商贸有限公司	500,000.00	尚未结算完毕	否
合计	2,449,254.70		

(5) 对于金额较大的其他应付款的说明

债权人名称	期末数	性质或内容
焦作天力电力投资有限公司	32,644,407.57	资产重组挂账款
郑州新力电力有限公司	1,253,164.21	网银归集合营企业资金
河南科试电力技术有限公司	700,000.00	技术服务费
河北省电力勘测设计研究院	660,000.00	设计费
南阳市汇达商贸有限公司	500,000.00	质保金
合计	35,757,571.78	

21、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的长期负债明细情况

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	273,363,856.36	211,675,111.11
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	273,363,856.36	211,675,111.11

(2) 一年内到期的长期借款

① 一年内到期的长期借款明细情况

项目	期末数	期初数
质押借款	100,000,000.00	100,000,000.00
抵押借款		
保证借款	14,363,856.36	14,675,111.11
信用借款	159,000,000.00	97,000,000.00
合计	273,363,856.36	211,675,111.11

注：质押借款的出质标的为南阳天益发电有限责任公司以本公司依法可以出质的全部电费收费权的 68.7%；工程完工投产后，现出质人以国家开发银行实际贷款额占工程总贷款的比例为准提供质押。

② 金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率 (%)	币种	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中行南阳分行	2007-3-30	2011-12-31	7.44	人民币		47,000,000.00		75,000,000.00
国家开发银行河南省分行	2006-12-14	2012-5-20	6.48	人民币		50,000,000.00		50,000,000.00
国家开发银行河南省分行	2006-12-14	2012-11-20	6.48	人民币		50,000,000.00		50,000,000.00
交通银行百花路支	2009-7-12	2012-6-15	6.4	人民币		50,000,000.00		

行

交通银行

百花路支

2009-7-8

2012-5-15

6.4

人民币

50,000,000.00

行

合计

247,000,000.00

175,000,000.00

22、长期借款

(1) 长期借款分类

项目	期末数	期初数
质押借款	360,000,000.00	360,000,000.00
抵押借款		
保证借款		
信用借款	2,776,552,000.58	2,854,950,222.84
减：一年内到期的长期借款	273,363,856.36	211,675,111.11
合计	2,863,188,144.22	3,003,275,111.73

注：质押借款的出质标的为本集团下属天益公司依法可以出质的全部电费收费权的 68.7%；发电机组工程完工投产后，现出质人以国家开发银行实际贷款额占工程总贷款的比例为准提供质押。

(2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起 始日	借款终止 日	利率 (%)	币种	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
国家开发银 行河南省分 行	2007-5-22	2013-5-22	6.48	人民币		800,000,000.00		800,000,000.00
中行南阳分 行	2007-3-30	2022-3-30	7.44	人民币		477,000,000.00		480,000,000.00
国家开发银 行河南省分 行	2006-12-3 1	2021-12-31	7.05	人民币		310,000,000.00		407,000,000.00
工商银行南 阳行政支行	2008-4-29	2023-4-27	7.05	人民币		301,000,000.00		313,000,000.00
建设银行鸭 河口火电厂 支行	2007-5-22	2022-9-10	7.83	人民币		300,000,000.00		300,000,000.00
合计						2,188,000,000.00		2,300,000,000.00

注：本期无逾期长期借款。

23、其他非流动负债

项 目	内 容	期 末 数	期 初 数
递延收益	脱硫补助	3,111,111.04	3,277,777.72
合 计		3,111,111.04	3,277,777.72

注：本公司的子公司鸭电公司 2008 年收到南阳市财政局拨付的省级环境保护专项资金 400 万元，按照环境保护支出形成的资产总额及计提的折旧年限，分期计入损益，本期计入 16,666.68 元。

24、股本

项目	期 初 数		本 期 增 减 变 动 (+, -)					期 末 数	
	金 额	比 例 (%)	发 行 新 股	送 股	公 积 金 转 股	其 他	小 计	金 额	比 例 (%)
一、有限售条件股份									
1. 国家持股									
2. 国有法人持股									
3. 其他内资持股	193,354,430.00	31.02						193,354,430.00	31.02
其中：境内法人持股	193,346,930.00	31.02						193,346,930.00	31.02
境内自然人持股	7,500.00	0.001						7,500.00	0.001
4. 外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	193,354,430.00	31.02						193,354,430.00	31.02
二、无限售条件股份									
1. 人民币普通股	429,992,500.00	68.98						429,992,500.00	68.98
2. 境内上市的外资股									
3. 境外上市的外资股									
4. 其他									
无限售条件股份合计	429,992,500.00	68.98						429,992,500.00	68.98
三、股份总数	623,346,930.00	100.00						623,346,930.00	100.00

注：本公司大股东河南投资集团有限公司于 6 月 23 日、24 日共减持本公司股票 576.98 万股，减持比例 0.93%，截止 6 月 30 日持有本公司股票比例 83.99%

25、未分配利润

项 目	本 期 数	上 期 数	提 取 或 分 配 比 例
调整前上期未分配利润	-1,470,280,794.15	-1,491,643,346.73	
期初未分配利润调整计数（调增+，调减-）			
调整后期初未分配利润	-1,470,280,794.15	-1,491,643,346.73	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-108,515,568.31	-163,356,089.30	

盈余公积弥补亏损		
其他转入		
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-1,578,796,362.46	-1,654,999,436.03

26、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项 目	本期发生数	上期发生数
主营业务收入	2,075,546,038.87	1,897,268,599.89
其他业务收入	21,474,628.38	3,130,490.66
营业收入合计	2,097,020,667.25	1,900,399,090.55
主营业务成本	1,930,093,791.53	1,879,902,508.95
其他业务成本	22,609,615.42	703,513.02
营业成本合计	1,952,703,406.95	1,880,606,021.97

(2) 主营业务(分行业)

行业名称	本期发生数		上期发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
发电企业	2,087,348,410.05	1,950,349,431.30	1,905,851,165.16	1,888,485,074.22
小计	2,087,348,410.05	1,950,349,431.30	1,905,851,165.16	1,888,485,074.22
减: 内部抵销数	11,802,371.18	20,255,639.77	8,582,565.27	8,582,565.27
合 计	2,075,546,038.87	1,930,093,791.53	1,897,268,599.89	1,879,902,508.95

(3) 主营业务(分地区)

地区名称	本期发生数		上期发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华中地区	2,087,348,410.05	1,950,349,431.30	1,905,851,165.16	1,888,485,074.22
小计	2,087,348,410.05	1,950,349,431.30	1,905,851,165.16	1,888,485,074.22
减: 内部抵销数	11,802,371.18	20,255,639.77	8,582,565.27	8,582,565.27
合 计	2,075,546,038.87	1,930,093,791.53	1,897,268,599.89	1,879,902,508.95

27、营业税金及附加

项 目	本期发生数	上期发生数
营业税	832,368.45	665,905.08
城市维护建设税	3,335,055.52	4,456,994.14
教育费附加	3,307,976.04	2,651,689.93
合 计	7,475,400.01	7,774,589.15

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

28、管理费用

项目	本期发生数	上期发生数
税金	5,657,882.86	5,458,868.04
保险费	4,297,024.98	4,750,948.41
差旅费	2,263,464.97	2,664,998.95
业务招待费	1,890,179.90	1,752,631.70
车辆使用费	1,957,704.76	1,718,558.25
无形资产摊销	2,061,593.50	2,083,328.58
工资	2,408,949.11	1,653,720.01
资产重组费用	700,542.00	1,052,715.70
房屋租赁费	1,321,272.00	1,344,273.98
折旧	1,530,742.29	953,497.96
其他	5,226,522.69	5,756,664.91
合计	29,315,879.06	29,190,206.49

29、财务费用

项目	本期发生数	上期发生数
利息支出	133,104,604.84	124,377,854.21
减：利息收入	524,640.86	985,989.11
减：利息资本化金额	0.00	0.00
汇兑损益	-5,066,089.00	-1,920,333.33
减：汇兑损益资本化金额	0.00	0.00
其他	6,360,905.31	3,232,460.63
合计	133,874,780.29	124,703,992.40

30、资产减值损失

项目	本期发生数	上期发生数
坏账损失		49,558.75
存货跌价损失		
长期股权投资减值损失		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
无形资产减值损失		
其他		
合计		49,558.75

31、投资收益

(1) 投资收益项目明细

项目	本期发生数	上期发生数
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-67,562,694.92	-48,018,722.80
处置长期股权投资产生的投资收益		
其他		
合 计	-67,562,694.92	-48,018,722.80

注：本集团投资收益汇回不存在重大限制。

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生数	上期发生数	增减变动原因
郑州新力电力有限公司	-67,562,694.92	-48,018,722.80	亏损增加
合 计	-67,562,694.92	-48,018,722.80	

32、营业外收入

项目	本期发生数	上期发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	4,462.80	339,609.71	4,462.80
其中：固定资产处置利得	4,462.80	339,609.71	4,462.80
无形资产处置利得	0.0		0.0
债务重组利得	0.0		0.0
非货币性资产交换利得	0.0		0.0
接受捐赠	0.0		0.0
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	3,166,666.68	378,109.47	3,166,666.68
其他	772,995.21	217,510.04	
合 计	3,944,124.69	935,229.22	3,171,129.48

注：“其他”主要为增值税返还补贴收入、罚款收入、赔偿金、保险公司赔款、2011 年电力调度考核款等。

其中，政府补助明细：

项目	本期发生数	上期发生数	说明
南阳市财政局拨付的省级环境保护专项资金	166,666.68	166,666.68	
烟气治理环保补助		211,442.79	
南阳市财政局还返排污费	3,000,000.00		
合 计	3,166,666.68	378,109.47	

注：（1）2008 年收到南阳市财政局拨付的省级环境保护专项资金 400 万元，按环境保护支出形成的资产总额及计提的折旧年限（144 个月），分别计入损益。本期计入政府补助利得 166,666.68 元。

（2）根据河南省财政厅豫财建[2011]84 号文及南阳市财政局宛财预[2011]222 号

文，本公司获得环保能力建设资金及污染防治资金 300 万元。

33、营业外支出

项目	本期发生数	上期发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		45,244.53	
其中：固定资产处置损失		45,244.53	
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠支出			
其他	73,242.00	65,964.00	73,242.00
合 计	73,242.00	111,208.53	73,242.00

34、所得税费用

项目	本期发生数	上期发生数
按税法及相关规定计算的当期所得税	213,677.65	
递延所得税调整		
合 计	213,677.65	

35、基本每股收益和稀释每股收益

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当期期初转换；当期发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

报告期内发生同一控制下企业合并，合并方在合并日发行新股份并作为对价的，计算报告期末的基本每股收益时，应把该股份视同在合并期初即已发行在外的普通股处理（按权重为 1 进行加权平均）。计算比较期间的基本每股收益时，应把该股份视同在比较期间期初即已发行在外的普通股处理。计算报告期末扣除非经常性损益后的每股收益时，合并方在合并日发行的新股份从合并日起次月进行加权。计算比较期间扣除非经常性损益后的每股收益时，合并方在合并日发行的新股份不予加权计算（权

重为零)。

报告期发生同一控制下企业合并,合并方在合并日发行新股份并作为对价的,计算报告期和比较期间的稀释每股收益时,比照计算基本每股收益的原则处理。

各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示:

报告期利润	本期发生数		上期发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-0.17	-0.17	-0.31	-0.31
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.18	-0.18	-0.19	-0.19

36、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生数
代收代支公积金	3,000,000.00
财政补贴	4,510,600.30
备用金偿还	245,394.58
投标保证金	66,548.52
其他	18,909,878.98
合计	26,732,422.38

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生数
支付网银归集款	23,638,446.37
支付各项管理费用	8,850,872.76
支付单位往来款	8,248,261.72
支付银行手续费、票据贴现利息等	6,360,905.31
代收代支社保和住房公积金	5,974,039.40
代焦作天力电力有限公司支付利息、各项税费	5,634,185.66
房屋租赁费	1,217,274.00
资产重组费	700,542.00
其他	4,591,370.31
合计	65,215,897.53

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生数
支付汇票手续费	40,003.92
支付财务顾问费	305,500.00
支付委贷手续费	220,000.00
合计	565,503.92

37、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目	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	-108,515,568.31	-163,356,089.30
加: 少数股东损益	16,844,432.85	-26,799,261.90
加: 资产减值准备		49,558.75
固定资产折旧、投资性房地产折旧	149,295,418.94	207,168,860.30
无形资产摊销	2,063,837.10	2,012,848.80
长期待摊费用摊销	146,109.12	145,645.12
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)	-4,462.80	-289,609.70
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		-4,755.47
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	133,920,534.46	124,703,992.40
投资损失(收益以“-”号填列)	67,354,309.91	47,829,525.18
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-183,563,632.86	-84,624,041.85
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	364,754,293.96	65,507,902.14
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-8,430,073.40	98,998,653.74
其他	-15,923,394.08	24,865,221.20
经营活动产生的现金流量净额	417,941,804.89	296,208,449.41
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	273,298,214.70	166,680,615.28
减: 现金的期初余额	129,484,123.74	201,002,745.67
加: 现金等价物的期末余额	18,679,148.24	76,350,000.00
减: 现金等价物的期初余额		60,256,027.88
现金及现金等价物净增加额	162,493,239.20	-18,228,158.27

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	273,298,214.70	129,484,123.74
其中：库存现金	44,208.44	16,682.54
可随时用于支付的银行存款	273,254,042.26	138,187,266.16
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物	18,679,148.24	
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	291,977,362.94	129,484,123.74

八、关联方及关联交易

1、本集团的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
河南投资集团有限公司	控股母公司	国有企业	河南郑州	胡智勇	投资管理、建设项目的投资等

(续)

母公司名称	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 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
河南投资集团有限公司	120 亿元	83.99	83.99	河南省发展与改革委员会	16995424-8

2、本集团的子公司

详见附注六、3。

3、本集团的合营和联营企业情况

详见附注七、7。

4、本集团的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
郑州新力电力有限公司	合营企业	61471114-9
河南投资集团有限公司酒店管理公司	同受投资集团控制	66090000-4
河南省建投弘孚电力燃料有限公司	同受投资集团控制	76782062-9
河南立安实业有限责任公司	同受投资集团控制	17000824-0
河南新中益电力有限公司	同受投资集团控制	61491452-8
濮阳龙丰热电有限公司	同受投资集团控制	665964445-5
焦作天力电力投资有限公司	同受投资集团控制	688163034
焦作市投资公司	本公司股东，占总股本 2.02%	173474650

5、关联方交易情况

(1) 采购商品的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
河南省建投弘孚电力燃料有限公司	购进燃煤	市场价			6,972,673.45	0.44
河南立安实业有限责任公司	购进原材料	市场价	242,211.94	0.03	933,426.00	2.82

(2) 关联托管情况

本集团作为受托方

委托方名称	受托方名称	托管资产类型	受托起始日	受托终止日	托管收益确定依据	年度确认的托管收益
投资集团	本公司	14家发电企业股权	2010.8.10	2013.8.9	《股权委托管理协议》	300万元

(3) 关联租赁情况

本集团作为承租人

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本会计期间确认的租赁费 (元)
河南投资集团有限公司	本公司	办公楼	2011.1.1	2011.12.31	2.5元/天/平方米	1,217,274.00

(4) 关联方资金拆借

本集团期初向投资集团拆借资金 12.9 亿元,本期增加 11.05 亿元,本期归还 11.65 亿元,期末借款 12.3 亿元,本期累计支付投资集团拆借资金利息 3,646.37 万元。

6、关联方应收应付款项

(1) 关联方应收、预付款项

项目名称	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项:				
河南省建投弘孚电力燃料有限公司			2,084,022.56	
合计			2,084,022.56	
其他应收款:				
河南立安实业有限公司			20,587.56	
合计			20,587.56	

(2) 关联方应付、预收款项

项目名称	期末数	期初数
应付账款:		
河南立安实业有限公司		782,557.00
合 计		782,557.00
其他应付款:		
焦作天力电力投资有限公司	32,644,407.57	37,554,129.40
郑州新力电力有限公司	1,253,164.21	24,891,610.58
合 计	33,897,571.78	62,445,739.98

九、股份支付

无

十、或有事项

截至 2011 年 6 月 30 日，本集团无需要披露的重大或有事项。

十一、承诺事项

无

十二、资产负债表日后事项

1、除下列第 2 项外，本集团无需要披露的资产负债表日后事项。

2、资产负债表日大股东减持情况说明

本公司大股东河南投资集团有限公司于 7 月 13 日减持本公司股票 300 万股，减持比例 0.48%，减持后持有本公司股票比例 83.51%。

十三、其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

无

2、债务重组

无

3、企业合并

无

4、租赁

见附注八、5、(3) 关联租赁情况。

5、资产置换

无

6、其他重大事项

2011 年 6 月 20 日，收到《河南省发展和改革委员会关于转发适当调整电价有关问题的通知》(豫发改价管【2011】938 号)，为补偿火力发电企业因电煤价格上涨增加的部分成本，缓解电力企业经营困难，保障正常合理的电力供应，国家发展改革委员会决定适当调整电价水平。河南省统调火电企业上网电价每千瓦时提高 2 分；上述

调整, 自 2010 年 1 月 1 日起每千瓦时提高 0.21 分, 自 2011 年 4 月 10 日起每千瓦时再提高 1.79 分。公司已于 6 月 22 日及时就此事发布了临时公告。

十四、公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	987,742.40	100.00		
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄				
个别认定法				
组合小计				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	987,742.40	100.00		

(续)

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄				
个别认定法				
组合小计				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计				

(2) 应收账款按账龄列示

项目	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	987,742.40	100		
1-2 年				
2-3 年				
3-4 年				
4-5 年				

5 年以上

合计	987,742.40	100		
----	------------	-----	--	--

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	700,000.00	90.16	700,000.00	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄				
个别认定法	3,900.00	0.50		
组合小计	3,900.00	0.50		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	72,530.24	9.37	72,530.24	100.00
合 计	776,430.24	100.00	772,530.24	99.50

(续)

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	700,000.00	89.76	700,000.00	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄				
个别认定法	7,314.32	0.94		
组合小计	7,314.32	0.94		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	72,530.24	9.30	72,530.24	100.00
合 计	779,844.56	100.00	772,530.24	99.06

(2) 其他应收款按账龄列示

项目	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	3,900.00	0.5	7,314.32	0.94
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 至 4 年				
4 至 5 年				
5 年以上	772,530.24	99.5	772,530.24	99.06
合计	776,430.24	100	779,844.56	100

(3) 坏账准备的计提情况

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款坏账准备计提情况

其他应收款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
应收深圳赛日美科技有限公司债权	700,000.00	700,000.00	100.00	5 年以上账龄, 收回的可能性较小
合计	700,000.00	700,000.00	100.00	

②按组合计提的其他应收款

个别认定法计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	计提理由
押金	3,900.00			可收回
合计	3,900.00			

③期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	计提理由
河南省电力公司住房押金	65,930.24	100.00	65,930.24	5 年以上账龄, 收回可能性较小
焦作职工股开户费	6,600.00	100.00	6,600.00	5 年以上账龄, 收回可能性较小
合计	72,530.24		72,530.24	

(4) 本报告期其他应收款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
深圳赛日美科技有限公司	非关联方	700,000.00	5 年以上	90.16
河南省电力公司	非关联方	65,930.24	5 年以上	8.49
焦电职工股开户费	非关联方	6,600.00	5 年以上	0.85
河南鹰之豪科技有限公司	非关联方	3,000.00	1 年—2 年	0.39
河南投资集团有限公司酒店管理公司	关联方	900.00	1 年以内	0.12
合计		776,430.24		99.85

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	548,008,634.75	17,082,882.85		565,091,517.60
对合营企业投资	308,711,566.97		67,562,694.92	241,148,872.05
对联营企业投资				
其他股权投资	14,860,036.99			14,860,036.99
减：长期股权投资减值准备	9,170,000.00			9,170,000.00
合 计	862,410,238.71		67,562,694.92	811,930,426.64

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
南阳天益发电有限责任公司	成本法	314,910,881.91	314,910,881.91		314,910,881.91
南阳鸭河口发电有限责任公司	成本法	233,097,752.84	233,097,752.84		233,097,752.84
河南豫能电力检修工程有限公司	成本法	17,082,882.85		17,082,882.85	17,082,882.85
郑州新力电力有限公司	权益法	755,277,895.44	308,711,566.97	-67,562,694.92	241,148,872.05
开封新力发电有限公司	成本法	16,009,636.99	14,860,036.99		14,860,036.99
合 计			871,580,238.71	-50,479,812.07	821,100,426.64

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
南阳天益发电有限责任公司	100.00	100.00				
南阳鸭河口发电有限责任公司	55.00	55.00				
河南豫能电力检修工程有限公司	100.00	100.00				
郑州新力电力有限公司	50.00	50.00				
开封新力发电有限公司	6.00	6.00		9,170,000.00		
合 计				9,170,000.00		

(3) 长期股权投资减值准备明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
开封新力发电有限公司	9,170,000.00			9,170,000.00
合计	9,170,000.00			9,170,000.00

4、固定资产

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	31,362,793.04	13,000.00	23,446,300.36	7,929,492.68
其中：房屋及建筑物	23,446,300.36		23,446,300.36	0.00
机器设备	0.00			0.00
运输工具	2,976,083.65			2,976,083.65
其他设备	4,940,409.03	13,000.00		4,953,409.03
二、累计折旧	0.00	本期新增	本期计提	
累计折旧合计	10,395,800.99	712,301.54	6,363,417.51	4,744,685.02
其中：房屋及建筑物	6,173,437.15	189,980.36	6,363,417.51	0.00
机器设备	0.00			0.00
运输工具	1,646,211.60	197,508.78		1,843,720.38
其他设备	2,576,152.24	324,812.40		2,900,964.64
三、账面净值合计	20,966,992.05			3,184,807.66
其中：房屋及建筑物	17,273,037.26			0.00
机器设备	0.00			0.00
运输工具	1,329,872.05			1,132,363.27
其他设备	2,364,082.74			2,052,444.39
四、减值准备合计	10,653.78			10,653.78
其中：房屋及建筑物	0.00			
机器设备	0.00			
运输工具	0.00			
其他设备	10,653.78			10,653.78
五、账面价值合计	20,956,338.27			3,174,153.88
其中：房屋及建筑物	17,273,037.26			0.00
机器设备	0.00			0.00
运输工具	1,329,872.05			1,132,363.27
其他设备	2,353,428.96			2,041,790.61

5、短期借款

项目	期末数	期初数
质押借款		
信用借款	300,000,000.00	270,000,000.00
票据贴现借款	72,000,000.00	
合计	372,000,000.00	270,000,000.00

6、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	112951	1,516,118.00	1,629,069.00	
二、职工福利费		243,627.00	243,627.00	
三、社会保险费	-2,803.41	618,475.09	613,946.04	1,725.64
其中:1.医疗保险费	2439.38	147,907.79	147,795.65	2,551.52
2.基本养老保险费	-6969.2	399,034.38	394,616.64	-2,551.46
3.年金缴费				
4.失业保险费	1,726.41	46,452.71	46,453.54	1,725.58
5.工伤保险费		11,158.71	11,158.71	
6.生育保险费		13921.5	13921.5	
四、住房公积金	-12925.3	484,282.00	483,700.00	-12,343.30
五、工会经费和职工教育经费	38,578.90	132,502.14	139,078.36	32,002.68
六、非货币性福利				
七、辞退福利		250,000.00	250,000.00	
八、以现金结算的股份支付				
九、其他				
合 计	135,801.19	3,245,004.23	3,359,420.40	21,385.02

7、应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	-262,696.54	-318,691.30
营业税		150,000.00
企业所得税	-317,801.27	-317,801.27
城市维护建设税	-24,380.37	-13,880.37
房产税		
土地使用税	27,755.28	
个人所得税	47,642.08	44,941.66
教育费附加	-10,448.73	-5,948.73
印花税		
合 计	-539,929.55	-461,380.01

8、其他应付款

(1) 按账龄列示

项目	期末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	153,648,742.76	99.94	101,972,604.39	99.91
1—2 年 (含 2 年)	78,801.84	0.05	78,801.84	0.08
2—3 年 (含 3 年)				
3 年以上	8,512.40	0.01	15,012.40	0.01
	153,736,057.00	100.00	102,066,418.63	100.00

(2) 本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 没有账龄超过 1 年的大额 (50 万元以上) 其他应付款的情况。

(4) 对于金额较大的其他应付款的说明

债权人名称	期末数	性质或内容
南阳天益发电有限责任公司	56,177,434.94	网银归集资金
南阳鸭河口发电有限责任公司	47,276,023.61	网银归集资金
郑州新力电力有限公司	1,253,164.21	网银归集资金
河南豫能电力检修工程有限公司	16,204,477.22	网银归集资金
焦作天力电力投资有限公司	32,644,407.57	往来款
合计	153,555,507.55	

9、财务费用

项目	本期发生数	上期发生数
利息支出	15,562,019.46	15,093,171.25
减：利息收入	130,045.13	768,558.03
减：利息资本化金额		
汇兑损益		
减：汇兑损益资本化金额		
其他	573,470.45	499,439.29
合计	16,005,444.78	14,824,052.51

10、投资收益

(1) 投资收益项目明细

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-67,562,694.92	-48,018,722.80
处置长期股权投资产生的投资收益		
其他		
合计	-67,562,694.92	-48,018,722.80

注：本公司投资收益汇回不存在重大限制。

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额	增减变动原因
郑州新力电力有限公司	-67,562,694.92	-48,018,722.80	亏损增加
合计	-67,562,694.92	-48,018,722.80	

11、现金流量表补充资料

项目	本期数	上期数
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-91,172,472.28	-108,567,521.48
加: 资产减值准备		49,558.75
固定资产折旧	807,291.72	14,943,815.21
无形资产摊销	23,419.88	13,419.90
长期待摊费用摊销	146,109.12	145,645.12
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)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		-4,755.47
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	16,005,444.78	14,824,052.51
投资损失(收益以“-”号填列)	67,562,694.92	48,018,722.80
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)		
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-984,328.08	45,686,045.73
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	52,150,352.46	8,114,890.75
其他	-39,969,782.94	31,223,832.48
经营活动产生的现金流量净额	4,568,729.58	54,447,706.30
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	161,438,223.18	28,349,932.51
减: 现金的期初余额	71,986,825.42	46,954,257.79
加: 现金等价物的期末余额		31,000,000.00
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	89,451,397.76	12,395,674.72

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益	4,462.80	
越权审批，或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,166,666.68	环保拨款摊销
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-700,542.00	支付的重组评估费等
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	204,190.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	495,563.21	
小 计	3,170,340.69	
所得税影响额		
少数股东权益影响额(税后)	1,650,011.71	
合 计	1,520,328.98	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本集团对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

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 (元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-19.82%	-0.17	-0.17
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-20.10%	-0.18	-0.18

注：(1) 加权平均净资产收益率=加权平均净资产收益率= $P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$

其中： P_0 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润； E_0 为归属于公司普通股股东的期初净资产； E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产； E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产； M_0 为报告期月份数； M_i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数； M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数； E_k 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动； M_k 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

报告期发生同一控制下企业合并的，计算扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从合并日的次月起进行加权。计算比较期间的加权平均净资产收益率时，被合并方的净利润、净资产均从比较期间期初进行加权；计算比较期间扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产不予加权计算（权重为零）。

(2) 基本每股收益和稀释每股收益的计算见附注七、35。

4、本集团合并财务报表主要项目的异常情况及原因的说明

1、资产负债表项目：

(1) 货币资金期末余额为 313,298,214.70 元，比期初余额 129,484,123.74 元增加 141.96%，其主要原因是：期末电费回收金额较大，本期增加汇票保证金 4,000 万元。

(2) 预付账款期末余额为 532,162,664.27 元，比期初余额 873,160,402.98 元减少 39.05%，其主要原因是：本期严格控制新增预付款同时加大已付款煤炭催运力度。

(3) 存货期末余额为 305,954,522.77 元，比期初余额 122,390,889.91 元增加 149.98%，其主要原因是：为保证迎峰度夏期间稳定生产增加电煤储备量。

(4) 在建工程期末余额为 19,663,821.16 元，比期初余额 12,214,530.79 元增加 60.99%，其主要原因是期初各项在建工程继续投资，同时新增部分技改项目。

(5) 预收账款期末余额为 9,359,611.60 元，比期初余额 3,522,705.23 元增加 165.69%，其主要原因是本期收到粉煤灰销售预收款金额较大。

2、利润表、现金流量表项目：

(1) 销售费用本期发生数为 1,416,538.88 元，比上年同期数增加 36.81%，其主要原因是本期将原来在管理费用中核算的部分营销费用列入销售费用。

(2) 投资收益本期发生数为-67,562,694.92 元，比上年同期亏损增加 40.70%，其主要原因是本期合营企业亏损同比增加。

(3) 营业外收入本期发生数为 3,944,124.69 元，比上年同期数增加 321.73%，其主要原因是本期收到政府补贴金额较大。

(4) 营业外支出本期发生数为 73,242.00 元，比上年同期数减少 34.14%，其主要原因是上年同期处置固定资产发生损失，本期没有发生固定资产处置损失。

(5) 所得税费用本期发生数为 213,985.29 元，比上年同期增加 100%，其主要原因是本期孙公司盈利。

(6) 收到其他与经营活动有关的现金本期发生时数为 26,732,422.38 元，比上年同期减少 82.22%，主要是由于上年同期母公司为关联方焦作天力电力投资有限公司代收电费金额较大。

(7) 支付其他与经营活动有关的现金本期发生数为 65,215,897.53 元，比上年同期数减少 31.05%，其主要原因是上年同期母公司为关联方焦作天力电力投资有限公司代支费用金额较大。

(8) 收回投资收到的现金本期没有发生额，比上年同期减少 100%，主要原因是上年同期子公司收回对外委托贷款，本期没有发生。

(9) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金本期发生数为 22,967,890.83 元，比上期数减少 67.43%，其主要原因是子公司由基建期转入经营期基建投资逐步减少。

(10) 收到的其他与筹资活动有关的现金本期没有发生额，比上年同期减少 100%，主要原因是上年同期公司获得银行承兑汇票保证金利息，本期没有发生。

(11) 支付其他与筹资活动有关的现金本期发生数为 565,503.92 元，比上期数增加 231.90%，其主要原因是本期支付委贷手续费、财务顾问费等同比增加。

第七节 备查文件

- 一、载有董事长签名的半年度报告文本
- 二、载有单位负责人、总会计师、财务负责人签名并盖章的财务报告文本
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告文本
- 四、报告期内，在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿

上述备查文件置备于公司总经理工作部。

董事长（签字）：张文杰

河南豫能控股股份有限公司

董 事 会

二〇一一年八月三十日