



河南豫能控股股份有限公司

2017 年半年度报告

2017 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	5
第三节 公司业务概要	8
第四节 经营情况讨论与分析	10
第五节 重要事项	17
第六节 股份变动及股东情况	35
第七节 优先股相关情况	40
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	41
第九节 公司债相关情况	43
第十节 财务报告	44
第十一节 备查文件目录	148

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、豫能控股	指	河南豫能控股股份有限公司
本集团	指	本公司及子公司
投资集团	指	现河南投资集团有限公司，原河南省建设投资总公司。系本公司控股股东
南阳天益、天益公司	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	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	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	指	鹤壁鹤淇发电有限责任公司，系本公司控股子公司
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
鹤壁同力、同力公司	指	鹤壁同力发电有限责任公司，系本公司控股子公司
鹤壁丰鹤、丰鹤公司	指	鹤壁丰鹤发电有限责任公司，系本公司控股子公司
华能沁北	指	华能沁北发电有限责任公司，系本公司参股子公司
豫煤交易中心、交易中心	指	河南煤炭储配交易中心有限公司，系本公司全资子公司
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
豫能菲达环保、环保公司	指	河南豫能菲达环保有限公司，系本公司参股子公司
燃料公司	指	现河南投资集团燃料有限责任公司，原河南建投弘孚电力燃料有限公司。系投资集团全资子公司
郑新公司	指	郑州新力电力有限公司，系投资集团全资子公司
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
银河证券	指	中国银河证券股份有限公司
本次重组、重大资产重组	指	本公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易
华能国际	指	华能国际电力股份有限公司
济源建投	指	济源市建设投资公司
鹤壁经投	指	鹤壁市经济建设投资总公司
鹤煤集团	指	鹤壁煤业（集团）有限责任公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郑晓彬	刘群
联系地址	郑州市农业路东 41 号投资大厦 B 座 9 层	郑州市农业路东 41 号投资大厦 B 座 9 层
电话	0371-69515111	0371-69515111
传真	0371-69515114	0371-69515114
电子信箱	ynkg001896@163.com	ynkg1q@sina.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

2017 年 7 月 11 日，公司完成了工商登记变更工作，取得了新的营业执照。公司新的统一社会信用代码：91410000170011642P。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

同一控制下企业合并

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	3,202,726,587.58	2,527,127,367.51	3,073,668,306.20	4.20%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-48,814,789.58	321,931,803.69	376,209,449.96	-112.98%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-143,389,240.98	312,037,046.68	300,810,336.75	-147.67%
经营活动产生的现金流量净额（元）	406,281,595.33	566,446,800.50	733,347,150.44	-44.60%
基本每股收益（元/股）	-0.0438	0.3764	0.3495	-112.53%
稀释每股收益（元/股）	-0.0438	0.3764	0.3495	-112.53%
加权平均净资产收益率	-0.82%	7.94%	7.05%	-7.87%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	18,791,989,359.18	14,431,969,397.13	18,314,539,944.57	2.61%
归属于上市公司股东的净资产（元）	6,255,021,302.13	4,336,920,064.63	5,632,563,841.20	11.05%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

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

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用 不适用

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	-136,185.77	
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）	45,000,439.21	主要为中益公司收到长垣县政府 4391 万元奖励企业发展资金。
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	58,097,906.78	取得联营企业华能沁北 12% 股权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
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	同一控制下合并同力公司、丰鹤公司。
受托经营取得的托管费收入	9,396,226.74	按照与投资集团签订的股权托管协议，本期确认的托管费收入
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,232,518.85	主要为同力公司社会保险管理办公室销户转款 3,022,062.17 元。
减：所得税影响额	11,730,344.88	
少数股东权益影响额（税后）	268,693.24	
合计	94,574,451.40	--

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司是河南省内唯一省级资本控股的电力上市公司，为全省经济社会发展提供清洁可靠的电力保障。从事的主要业务包括，火电项目的投资管理、能源销售、新能源项目投资建设、煤炭物流、环境保护和发电设备检修等。以煤炭为主的能源结构决定了火力发电是我国的主要电力生产方式。2000 年至 2017 年，我国火电发电量约占电力生产量的 80%，河南省火电发电量所占比例更高。随着近年来我国能源政策的调整及经济进入新常态，经济由高速增长转为中高速增长，经济结构不断优化升级，社会用电需求水平呈现增速放缓、稳中有升的态势。如今的火力发电行业正朝着高可靠性、高参数、大容量、低污染、优化运行、控制自动化等方向发展。

（一）火电项目投资管理业务

公司下辖在运发电总装机为 6,340MW。包括：天益公司 2×600MW 超临界发电机组、中益公司 2×660MW 超超临界发电机组、丰鹤公司 2×600MW 超临界发电机组、鹤淇公司 2×660MW 超超临界发电机组、同力公司 2×300MW 亚临界发电机组，鸭电公司 2×350MW 亚临界发电机组。另外，公司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.能源销售

豫能能源科技公司，于 4 月份通过河南电力交易中心公示，成为河南省首批具备售电业务资格的售电公司。旨在布局配售电（热、汽）市场，拓展技术开发、合同能源管理、节能方案咨询等业务，现已实质性开展售电业务。

2.新能源项目投资建设

新能源公司创新资源开发方式，谋划推动全产业链整合开发合作模式，与地方政府对接，抢占资源，储备项目。现已抢占可开发新能源资源 200 万千瓦。

3.煤炭物流业务

煤储中心业务布局基本形成。电商平台运行平稳，交易撮合、货物交收、费用结算全流程电子化，会员注册 400 余家。煤炭物流业务取得新进展，获批开展日瓦铁路物流业务，稳步推进绿色智能汽车物流业务。园区建设、管带工程施工、铁路专用线建设、兴县集运站建设等项目有序推进，预计今年底全面投运。

4.环境保护业务

环保公司，努力打造集投资、设计、新技术开发应用为一身的环保专业化资本运作平台。加大与装备制造、运维一体化企业的合作，建立合格供应商资源库。业务拓展内外兼收，成效显著，报告期内锁定订单总额超 8 亿元。

5.检修业务

检修公司，长期为电力企业提供及时、优质、高效、低价的检修服务，保证机组的安全、健康水平。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
在建工程	比期初增加 69.06%，主要原因一是子公司交易中心物流园区、铁路专用线等项目建设投入增加；二是子公司鹤淇公司管带机项目建设投入增加。
货币资金	比期初增加 188.65%，主要原因一是子公司交易中心 1 亿元借款于本期期末到账；二是本部收到统借统贷借款未全部下划；三是子公司本期电费结算及时，资金较为充裕。
应收票据	比期初减少 52.10%，主要原因是年初发电子公司结算电费收到的银行承兑汇票较多，本期加大票据转移支付力度，期末应收票据余额下降。
应收利息	比期初增加 40.28%，主要原因是子公司交易中心保理业务规模增加。
其他应收款	比期初减少 56.54%，主要原因是本期收到投资集团退还的丰鹤公司 2015 年度分红款。
长期股权投资	比期初增加 60360.73%，主要原因是公司本期通过发行股份募集资金，购买投资集团持有的华能沁北 12.00% 股权。
长期待摊费用	比期初增加 34.28%，主要原因是子公司预缴通讯费增加。
递延所得税资产	比期初增加 82.56%，主要原因是子公司当期亏损，相应计提增加递延所得税资产。
其他非流动资产	比期初增加 49.87%，主要原因一是子公司交易中心预付工程款及预付征地款增加；二是孙公司朝歌热力在建 BOT 项目投入增加。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司资产结构优良、产业布局合理、地理位置优越、专业人才荟萃。

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。

二是产业布局逐步优化。报告期内公司通过多种途径不断完善战略布局，延伸产业链条。公司于 2014 年末完成了非公开发行，募集资金收购了新乡中益、鹤壁鹤淇；2017 年完成了重大资产重组，发行股份收购鹤壁同力、鹤壁丰鹤，募集资金收购投资集团持有的华能沁北部分股权，火电装机规模进一步扩大。此外，豫能检修开展检修业务，豫煤交易中心开展煤炭物流业务，豫能菲达环保参与环保业务，新能源公司开展新能源项目投资建设业务，能源科技公司开展能源销售业务。

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

四是丰富的电力生产管理经验。公司自上市以来即专注于发电业务，拥有一大批专业技术人才，积累了丰富的运营管理经验，为公司业务的顺利开展及拓展提供了保证。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司董事会在社会各界的大力支持下，严格遵守《公司法》《证券法》等法律和《公司章程》等相关规定，认真履行股东大会赋予的职责，实施重大资产重组，着力新业态发展，加快转型升级，优化经营管理，力争降本控亏，鼓励技术创新，努力挖潜增效，各项工作全面完成。截至报告期末，公司总资产 187.91 亿元，归属于母公司净资产 62.55 亿元。报告期内，公司实现营业收入 32.03 亿元，归属于母公司净利润-0.48 亿元。

一是完成重大资产重组及相关工作。公司重大资产重组于 2017 年 1 月 5 日获得中国证监会核准批文。本次重组，公司向控股股东定向增发股份 221,068,474 股，购买其持有的鹤壁同力 97.15% 股权和鹤壁丰鹤 50% 股权；向 5 名特定投资者非公开发行 74,243,397 股，募集配套资金 690,463,592.10 元，用于支付本次交易税费、中介机构费用以及购买控股股东持有的华能沁北 12% 的股权。本次重组新增股份 295,311,871 股于 2017 年 4 月 27 日上市。重组完成后，公司在河南电力市场的市场占有率显著提高，主营业务规模进一步扩大，核心竞争力进一步提高。

二是着力新业态发展，加快转型升级。调整产业结构，整合产业链。全面推进煤炭储配物流交易中心建设，发展瓦日铁路物流业务。打造豫能菲达环保专业化平台，成立分专业工程公司，锁定内外市场订单总额超 8 亿元。对接地方政府，抢占可再生资源，签约储备新能源项目 12 个，共计 2000MW。开拓配售电（热、汽）市场，实质性开展售电业务。

三是优化经营管理，力争降本控亏。加强行业对标，建立预警机制，主抓安全生产，主推信息化建设，全面提升企业精细化管理水平。发挥规模和协同效应，把控入厂煤价，深度配煤掺烧，落实经济发电。拓宽融资渠道，加强融资协调，提高资金效率，降低财务费用。

四是鼓励技术创新，努力挖潜增效。加强新技术应用研究，成立智慧环保岛等 15 个课题攻关小组。推行点检定修制，建立等级检修标准项目库，组织企业进行机组性能测试和评价分析，上半年修理费材料费同比下降近亿元。

二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	3,202,726,587.58	3,073,668,306.20	4.20%	
营业成本	3,161,771,555.04	2,178,073,101.31	45.16%	同比增长 45.16%，主要原因是报告期内，煤价整体维持高位运行，公司综合入炉标煤单价同比大幅上涨，导致公司主营业务火力发电燃煤成本同比增长幅度较大
销售费用	2,455,809.67	1,363,421.37	80.12%	同比增长 80.12%，主要原因是子公司交易中心随业务开展，各项费用相应增加。
管理费用	53,916,565.85	67,819,653.90	-20.50%	
财务费用	191,427,453.17	194,504,562.63	-1.58%	

所得税费用	-44,003,410.87	146,180,168.47	-130.10%	同比减少 130.10%，主要原因是子公司盈利同比下降。
经营活动产生的现金流量净额	406,281,595.33	733,347,150.44	-44.60%	同比下降 44.6%，主要原因是由于煤炭价格较去年同期大幅上升，公司采购成本增加，经营活动现金流出增长幅度大于现金流入增长幅度。
投资活动产生的现金流量净额	-1,021,398,220.70	-824,079,389.77	24.00%	
筹资活动产生的现金流量净额	1,116,419,883.39	141,600,862.45	688.43%	同比增长 688.43%，主要原因一是本期公司完成非公开发行股票，募集资金到账；二是子公司交易中心根据基建项目进度，提取银行贷款额度增加。
现金及现金等价物净增加额	501,303,258.02	50,868,623.12	885.49%	同比增长 885.49%，主要原因一是公司本期收到非公开发行股票募集资金；二是子公司基建项目贷款增加。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
发电企业	2,905,231,831.37	2,909,419,269.11	-0.14%	0.92%	43.75%	-29.84%
燃煤销售	175,773,489.28	170,682,870.95	2.90%	26.98%	25.27%	1.32%
其他企业	121,721,266.93	81,669,414.98	32.90%	116.00%	356.32%	-35.34%
分产品						
发电企业	2,905,231,831.37	2,909,419,269.11	-0.14%	0.92%	43.75%	-29.84%
燃煤销售	175,773,489.28	170,682,870.95	2.90%	26.98%	25.27%	1.32%
其他企业	121,721,266.93	81,669,414.98	32.90%	116.00%	356.32%	-35.34%
分地区						
华中地区	3,202,726,587.58	3,161,771,555.04	1.28%	4.20%	45.16%	-29.84%

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	-2,685,244.59	-2.16%		是
资产减值	-243,441.61	-0.20%		否
营业外收入	106,482,143.09	85.47%	主要原因一是本期公司取得联营企业沁北公司的投资成本小于取得投资时应享有沁北公司可辨认净资产公允价值，形成收益 5809.79 万元；二是本期子公司中益公司收到财政奖励资金 4391 万元。	否
营业外支出	1,282,592.42	1.03%		否

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	738,115,484.49	3.93%	528,793,764.41	3.06%	0.87%	
应收账款	1,029,426,214.26	5.48%	897,294,704.67	5.19%	0.29%	
存货	386,767,819.95	2.06%	248,796,103.51	1.44%	0.62%	
投资性房地产	12,737,480.78	0.07%	13,258,885.22	0.08%	-0.01%	
长期股权投资	533,041,293.91	2.84%	987,378.03	0.01%	2.83%	
固定资产	13,214,533,163.48	70.32%	13,641,510,827.75	78.87%	-8.55%	
在建工程	761,352,912.81	4.05%	315,576,092.84	1.82%	2.23%	
短期借款	1,814,683,170.28	9.66%	945,105,000.00	5.46%	4.20%	
长期借款	6,514,635,034.96	34.67%	6,528,362,001.42	37.74%	-3.07%	

2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

详见第十节、七、49。

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
2,074,673,112.34	1,050,000.00	197,487.92%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期	披露索引
华能沁北发电有限责任公司	发电	收购	656,463,642.66	12.00%	募集资金	华能国际、投资集团、济源市投资公司	无限	电力	完成	25,000,000.00	-2,919,578.88	否	2017年04月26日	临 2017-15 《新增股份变动报告以及上市公司公告摘要》时报 B152 和巨潮资讯网
鹤壁同力发电有限责任公司	发电	收购	725,630,937.97	97.15%	发股	鹤壁经投	无限	电力	完成	-36,000,000.00	-45,749,081.84	否	2017年04月26日	临 2017-15 《新增股份变动报告以及上市公司公告摘要》证券时报 B152 和巨潮资讯网
鹤壁丰鹤发电有限公司	发电	收购	442,578,531.71	50.00%	发股	鹤煤集团、鹤壁经投	无限	电力	完成	44,000,000.00	-10,309,852.39	否	2017年04月26日	临 2017-15 《新增股份变动报告以及上市公司公告摘要》证券时报 B152 和巨潮资讯网
河南豫能能源科技有限公司	售电	新设	250,000,000.00	100.00%	自有资金	无	无限	服务	完成	0.00	-3,174.75	否	2016年01月29日	临 2016-75 《对外投资公告》证券时报 B66 和巨潮资讯网
合计	--	--	2,074,673,112.34	--	--	--	--	--	--	33,000,000.00	-58,981,687.86	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	所处行业	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	火力发电	770,735,921.11	2,552,827,157.09	913,619,497.85	815,945,525.35	3,455,151.94	1,416,920.61
鸭电公司	子公司	火力发电、电机设备的安装维护、仓储、租赁、销售，粉煤灰销售等	火力发电	1,038,410,000.00	1,315,553,791.33	954,463,955.72	325,113,056.81	-57,304,513.40	-45,790,159.75
中益公司	子公司	火力发电、粉煤灰、脱硫剂、石膏、建材的销售及综合利用；电力设备检修、维护、防腐保温及技术改造；电力专业技术服务；物业管理；清洁服务等	火力发电	1,032,001,052.00	4,447,924,748.19	1,268,757,547.28	540,123,375.11	-68,695,462.90	-18,551,855.11

鹤淇公司	子公司	承担 2*600MW 发电机组项目建设及其建成后的发电生产经营, 与电力相关的节能、灰渣综合利用、集中供热经营、原材料及燃料开发和贸易、高新技术的开发和经营。	火力发电	100,000,000.00	4,473,654,490.51	1,218,532,755.68	533,022,334.81	-16,105,212.99	-11,968,068.08
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	火力发电	250,000,000.00	1,814,252,319.34	217,030,785.46	837,725,011.14	6,702,525.94	5,054,744.04
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。	火力发电	760,000,000.00	2,654,049,331.55	863,320,084.64	603,689,228.09	-26,271,731.97	-20,619,704.78
同力公司	子公司	电力生产、热力生产和供应、节能项目开发、粉煤灰综合利用、物资销售、设备租赁。	火力发电	1,057,680,000.00	1,177,685,347.40	709,061,613.73	181,244,670.18	-71,351,735.54	-47,091,180.48

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
丰鹤公司	收购	消除同业竞争, 扩大装机规模。
同力公司	收购后, 由鹤淇公司吸收合并	消除同业竞争, 提高度电收益。

主要控股参股公司情况说明

联营企业华能沁北 12% 股权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, 产生收益 58,097,906.78 元。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

(一) 原材料价格波动风险

燃料成本在公司营业成本中占有较大比重。煤炭供应存在价格波动风险。

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

（二）用电需求下降的风险

2017 年下半年，预计公司发电机组全年发电利用小时数有所下降，可能会对公司盈利产生影响。

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

（三）自身存在的风险

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

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

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017年第1次临时股东大会	临时股东大会	62.06%	2017年01月06日	2017年01月07日	临 2017-2 《2017 年第 1 次临时股东大会决议公告》，披露于 2017 年 1 月 7 日证券时报 B75 版或巨潮资讯网
2016 年年度股东大会	年度股东大会	64.58%	2017 年 05 月 08 日	2017 年 05 月 09 日	临 2017-22 《2016 年年度股东大会决议公告》，披露于 2017 年 5 月 9 日证券时报 B90 版或巨潮资讯网
2017 年第 2 次临时股东大会	临时股东大会	64.20%	2017 年 05 月 16 日	2017 年 05 月 17 日	临 2017-25 《2017 年第 2 次临时股东大会决议公告》，披露于 2017 年 5 月 17 日证券时报 B28 版或巨潮资讯网

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	河南投资集团有限公司	其他承诺	在公司 2009 年重大资产重组过程中，投资集团在 2009 年 8 月出具的《关于新增股份锁定期的承诺函》中承诺：通过本次重大资产置换中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。	2010 年 08 月 27 日	2013 年 08 月 27 日	2017 年重组完成前，鹤壁同力、鹤壁丰鹤尚未装入上市公司。投资集团做出的关于同业竞争的承诺尚在履行之中，故其通过此

诺					次重大资产置换中非公开发行获得的 193,346,930 股新增股份尚未解除限售。
	河南投资集团有限公司	解决同业竞争承诺	<p>在公司 2009 年重大资产重组过程中，投资集团在 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. 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。</p>	2009 年 08 月 11 日	<p>长期有效</p> <p>1.根据本承诺，2010 年 8 月 10 日，豫能控股与投资集团签订了《股权委托管理协议》，协议约定，投资集团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，托管协议首期签署期限为 3 年。协议到期后，经协商一致，2013 年 12 月 17 日召开的本公司董事会 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》。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；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。2. 2015 年度，对于濮阳 2×600MW 超超临界燃煤机组工程项目和郑州 2×660MW 燃煤供热项目的投资机会及其经营管理，投资集团按照本承诺，将商业机会通知了本公司，并在投资集团回避表决的情况下，由本公司股东大会最终做出是否参与投资的决策；在本公司股东大会做出暂不参与濮阳项目和郑州项目投资的投资决策后，按照本承诺及双方签订的《股权委托管理协议》，以"代为培育、择机注入"为原则，投资集团已将以上项目委托本公司</p>

					管理。
河南投资集团有限公司	其他承诺	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在 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:保证本公司及其控制的其他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股东的合法权益。	2009 年 08 月 11 日	长期有效	09 年资产重组完成后,对于豫能控股与投资集团及燃料公司之间发生的关联交易,均履行了董事会或股东大会审批程序,表决时关联董事或关联股东回避表决,并及时进行了信息披露,不存在违反承诺的情况。
河南投资集团有限公司	其他承诺	在公司 2009 年重大资产重组过程中,投资集团在 2009 年 8 月出具的《关于保障河南豫能控股股份有限公司独立性的承诺函》中承诺: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。	2009 年 08 月 01 日	长期有效	未有违反承诺的情况。
河南投资集团有限公司	解决产权瑕疵承诺	在公司 2009 年重大资产重组过程中,投资集团做出了关于未取得相关债权人同意转移债务的承诺:本次重大资产重组获得豫能控股股东大会审议通过和中国证监会核准后,置出资产中对于豫能控股未取得债权人同意转让的债务,如相关债权人要求豫能控股提供担保或清偿债务的,投资集团同意负责提供连带责任保证担保或代为清偿相关债务。投资集团履行担保责任或代为清偿相关债务后,视为豫能控股履行置出债务的行为,投资集团不会因此向豫能控股主张任何清偿权利,豫能控股无需向投资集团支付任何对价或补偿。如豫能控股已先行偿还了债务,投资集团应在接到豫能控股书面通知之日起十日内将豫能控股已向债权人支付的金额全额支付给豫能控股。	2009 年 08 月 11 日	长期有效	截至目前,未发生相关债权人要求豫能控股提供担保或清偿债务的情况,投资集团亦不存在违反承诺的情况。
董事、高管	其他承诺	为确保公司填补回报措施能够得到切实履行,公司全体董事、高级管理人员将忠实、勤勉地履行职责,维护公司及全体股东的合法利益,对此,公司全体董事、高级管理人员出具承诺如下:1.承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益,也不采用其他方式损害公司利益;2.承诺对本人的职务消费行为进行约束;3.承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动;4.承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况挂钩;5.承诺若公司后续推出股权激励政策,则股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。	2017 年 04 月 27 日	长期有效	未有违反承诺的情况
河南投资集团有限公司	解决产权瑕疵承诺	标的公司鹤壁同力、鹤壁丰鹤在重大资产重组完成后一年内解决并完善相应房产权属瑕疵问题。除因发生不可抗力事项外,在本次重大资产重组完成后,若因未按期解决并完善前述相关房产权属瑕疵问题而导致豫能控股或鹤壁同力、鹤壁丰鹤遭受	2017 年 04 月 27 日	2018 年 04 月 27 日	丰鹤公司房产已全部取得房产证。同力公司部分未确权房产的确权工作正在推进中。

		额外损失（该损失包括但不限于鹤壁同力、鹤壁丰鹤未在上述期限前解决并完善相关房产权属瑕疵而遭受政府部门的罚款、滞纳金等以及因该等需解决并完善相关房产权属瑕疵而使相关标的公司不能正常生产经营而遭受的损失等），本公司将在豫能控股依法确定该等事项造成的实际损失后 30 日内，按本次重组向豫能控股转让的鹤壁同力、鹤壁丰鹤股权比例及时、足额地以现金方式对豫能控股进行补偿。			
河南投资集团有限公司	其他承诺	<p>1.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。</p> <p>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。</p> <p>3.关于交易标的权属证书办理的承诺：如因法律法规、国家政策变化等原因导致华能沁北目前所拥有的划拨土地使用权需办理相关出让手续、房屋建筑物需办理权属登记手续或其他导致华能沁北无法正常使用该等划拨土地或房屋建筑物事宜带来额外损失（不含华能沁北依据适用的法律法规规定可能需缴纳的土地出让金或租金、征地费、权属登记等费用及其他相关税费），本公司将在豫能控股依法确定该等事项造成的实际损失后 30 日内，按投资集团向豫能控股转让的华能沁北股权比例及时、足额地以现金方式对豫能控股进行补偿。</p>	2017年04月27日	长期有效	未有违反承诺情况。
河南投资集团有限公司	其他承诺	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	未有违反承诺的情况

河南投资集团有限公司	关于同业竞争方面的承诺	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	未有违反承诺的情况
河南投资集团有限公司	关于关联交易的承诺	2014年10月22日，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，目前承诺仍在履行中。本次交易完成后，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，投资集团作为本次交易标的公司鹤壁同力、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	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	本次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	未有违反承诺的情况
河南投资集团有限公司	股份限售承诺	（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	2017年04月27日	2020年10月27日	正常履行中。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

		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。			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。	
首次公开发行或再融资时所作承诺	河南投资集团有限公司	资产注入承诺	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. 投资集团所控股的发电企业中, 有 4 家发电企业拥有的小火电机组, 在国家实施的"上大压小"产业调整中, 依据《关于加快关停小火电机组若干意见》(国发[2007]2 号) 的规定而予以关停, 因此, 与豫能控股之间的同业竞争已消除。有 2 家发电企业新乡中益、鹤壁鹤淇目前仍处于建设期, 尚未与豫能控股产生同业竞争, 豫能控股将通过本次非公开发行股票募集资金收购上述发电企业股权, 解决潜在同业竞争问题。2. 针对目前仍维持运营的鹤壁同力和鹤壁丰鹤, 投资集团将严格履行相关承诺, 在投资集团作为上述企业控股股东或实际控制人且未注入豫能控股期间, 将上述企业持续委托给豫能控股管理, 并保证不利用控股股东身份干预豫能控股对上述企业的管理权。同时, 自豫能控本次非公开发行完成之日起两年内, 在上述发电资产符合上市条件, 且取得其他股东方认可的情况下, 投资集团通过股权转让、资产注入或其他合法方式, 将所持有的鹤壁同力、鹤壁丰鹤股权转让给豫能控股。	2014 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	1. 2014 年, 公司使用 2014 年度非公开发行股票所募集的资金, 完成了对新乡中益和鹤壁鹤淇的收购。 2. 2015 年 8 月, 公司启动了重大资产重组, 拟收购投资集团持有鹤壁同力 97.15% 股权, 鹤壁丰鹤 50% 股权, 华能沁北 12%, 截至本报告披露日, 资产重组方案已取得证监会核准批文, 鹤壁同力 97.15% 股权, 鹤壁丰鹤 50% 股权已过户至公司名下。承诺履行完毕。
	河南投资集团有限公司	解决同业竞争承诺	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	2014 年 12 月 31 日	长期有效	1. 未有违反承诺的情况。2. 2015 年度, 对于濮阳 2×600MW 超超临界燃煤机组工程项目和郑州 2×660MW 燃煤供热项目的投资机会及其经营管理, 投资集团按照本承诺, 将商业机会通知了本公司, 并在投资集团回避表决的情况下, 由本公司股东大会最终做出是否参与投资的决策; 在本公司股东大会做出暂不参与濮阳

		业将按照豫能控股作出的愿意全部或部分利用该商业机会的肯定答复, 尽力将该商业机会给予豫能控股。② 如豫能控股在履行内部审议程序后, 因自身资金实力或其他原因, 决定暂时放弃该发电项目商业机会, 则投资集团从支持豫能控股长远发展角度出发, 将以"代为培育、择机注入"为原则, 在投资集团可承受的范围内, 先行取得该发电项目商业机会, 并托管给豫能控股进行经营管理。在上述托管期间内, 豫能控股可随时根据自身情况, 启动收购该发电项目工作, 投资集团将予以无条件支持。同时, 在符合上市公司利益且上市公司有能力的前提下, 投资集团承诺在该发电项目建成投产之日起或投资集团对该发电项目股权收购完成之日起两年内, 通过股权转让、资产注入或其他合法方式, 将上述新增发电项目转让给豫能控股。4. 本承诺函在投资集团作为豫能控股的控股股东或实际控制人的期间内持续有效。			项目和郑州项目投资的决策后, 按照本承诺及双方签订的《股权委托管理协议》, 以"代为培育、择机注入"为原则, 投资集团已将以上项目委托本公司管理。
河南投资集团有限公司	其他承诺	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《关于规范和减少关联交易的承诺函》中承诺: 在充分发挥集团规模化、专业化采购优势的同时, 为彻底解决豫能控股与燃料公司之间发生的关联交易问题, 投资集团承诺自豫能控股本次非公开发行完成之日起 2 年内, 在严格履行关联交易表决程序且有利于豫能控股生产经营的情况下, 将所持有的燃料公司股权注入豫能控股或将燃料公司燃煤采购相关业务由豫能控股承接, 燃料公司不再从事上述业务。在燃料公司股权未注入豫能控股或燃煤采购相关业务未由豫能控股承接之前的过渡期间内, 投资集团将促使燃料公司无偿为豫能控股下属发电企业提供燃煤采购及运力的沟通、协调服务	2014 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年, 公司独资成立煤储中心, 承接燃料公司燃煤采购相关业务。报告期内, 燃料公司已不再从事上述业务。
股权激励承诺					
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行					是
如承诺超期未履行完毕的, 应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划					无

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
河南立安实业有限责任公司、郑州新力电力有限公司等	同受投资集团控制	采购	采购设备、原材料等	市场价	-	207.02		315	否	现金	-	2017年04月01日	临 2017-09《关于 2017 年度日常关联交易预计的公告》证券时报 B23 和巨潮资讯网
郑州新力电力有限公司、河南同力水泥股份有限公司下属企业等	同受投资集团控制	销售	销售原煤	市场价	-	14,482.82		64,500	否	现金	-	2017年04月01日	临 2017-09《关于 2017 年度日常关联交易预计的公告》证券时报 B23 和巨潮资讯网
河南同力水泥股份有限公司下属企业、鹤壁万和电力工程有限公司等	同受投资集团控制	销售	销售电力、热力、粉煤灰、电炉渣、脱硫石膏等材料	市场价	-	984.31		1,079	否	现金	-	2017年04月01日	临 2017-09《关于 2017 年度日常关联交易预计的公告》巨潮资讯网或证券时报 B23
濮阳豫能发电有限责任公司、河南同力水泥股份有限公司下属企业、驻马店市白云纸业有限公司等	同受投资集团控制	提供服务	提供近零排放改造、烟气治理改造服务	市场价	-	5,776.41		15,720	否	现金	-	2017年04月01日	临 2017-09《关于 2017 年度日常关联交易预计的公告》证券时报 B23 和巨潮资讯网
河南天地酒店有限公司	同受投资集团控制	接受服务	接受物业、餐饮服务	市场价	-	72.08		160	否	现金	-	2017年04月01日	临 2017-09《关于 2017 年度日常关联交易预计的公告》证券时报 B23 和巨潮资讯网

投资集团	控股 母公 司	承租 资产	租赁办 公楼	市场 价		163.33		350	否	现金	-	2017 年 04 月 01 日	临 2017-09《关于 2017 年度日常关联交易预计 的公告》证券时报 B23 和巨潮资讯网
投资集团	控股 母公 司	受托 管理	代管资 产	市场 价		939.62		2,000	否	现金	-	2017 年 04 月 01 日	临 2017-09《关于 2017 年度日常关联交易预计 的公告》证券时报 B23 和巨潮资讯网
合计				--	--	22,625.5 9	--	84,124	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联 交易进行总金额预计的,在报告期 内的实际履行情况				无									
交易价格与市场参考价格差异较 大的原因(如适用)				无									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
投资集团	控股母公司	股权收购	收购投资集团持有的鹤壁同力97.15%股权、鹤壁丰鹤50.00%股权和华能沁北12.00%股权	以中企华出具的并经河南省国资委备案的评估报告所确定的评估结果为依据确认	176,322.78	252,228.16	252,228.16	发行股份购买资产	5809.8	2017年04月27日	临 2017-15《新增股份变动报告以及上市公司书摘要》巨潮资讯网或证券时报 B152
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因				无							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				豫能控股在河南电力市场的市场占有率显著提高，主营业务规模进一步扩大，盈利能力和核心竞争力将进一步提高。							
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况				无							

3、共同对外投资的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

应收关联方债权：

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期收回金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)

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)
投资集团	控股母公司	提供贷款	132,000	162,500	209,500		2,473.82	85,000
河南投资集团燃料有限责任公司	同受投资集团控制	提供贷款	2,300	1,400	2,900		56.92	800

河南城市发展投资有限公司	同受投资集团控制	专项借款	3,600				3,600
焦作天力电力投资有限公司	同受投资集团控制	代付货款	847		51		796

5、其他重大关联交易

√ 适用 □ 不适用

（一）关于子公司向河南同力水泥股份有限公司提供提标改造服务

为拓展业务、提高市场占有率，公司子公司豫能菲达向河南同力水泥股份有限公司（以下简称“同力水泥”）的子公司提供提标改造服务，预计交易金额为 6,098 万元，交易数额最终以双方签署生效的协议约定为准。同力水泥与本公司同属为控股股东河南投资集团有限公司的控股子公司，根据《深圳证券交易所股票上市规则》规定，该项交易构成了本公司的关联交易，已于 2017 年 7 月 10 日经公司董事会 2017 年第 2 次临时会议审议通过。

相关公告详见 2017 年 7 月 11 日《证券时报》B25 版或巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

（二）关于重大资产重组

2015 年 8 月 3 日，公司股票停牌，启动重大资产重组。

2015 年 11 月 2 日，公司董事会 2015 年第 8 次临时会议审议通过了《公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案的议案》等与本次重大资产重组相关的议案。

2016 年 2 月 29 日，董事会 2016 年第 3 次临时会议审议通过了《河南豫能控股股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》等与本次重大资产重组相关的议案。

2016 年 3 月 18 日，本公司控股股东投资集团接到河南省人民政府国有资产监督管理委员会《关于河南豫能控股股份有限公司资产重组有关事项的批复》（豫国资产权〔2016〕6 号），原则同意公司重大资产重组方案。2016 年 3 月 22 日，公司重大资产重组方案获得公司 2016 年第 2 次临时股东大会批准。

2016 年 4 月 29 日，中国证监会发布《关于〈上市公司重大资产重组管理办法〉第四十三条“经营性资产”的相关问答》，对上市公司重组收购少数股权作出明确要求：“上市公司发行股份拟购买的企业股权原则上应为控股权，如确有必要购买少数股权的，少数股权最近一个会计年度对应的营业收入、资产总额、资产净额三项指标，均不得超过上市公司同期合并报表对应指标的 20%。”由于公司原重组方案拟收购的华能沁北 35% 少数股权相关财务指标占比超过 20%，2016 年 6 月 8 日公司召开董事会 2016 年第 7 次临时会议，审议通过了《关于调整公司重大资产重组方案的议案》等与本次重大资产重组方案调整相关的议案，对本次重组方案进行相应调整。

2016 年 6 月 28 日，公司召开 2016 年第 3 次临时股东大会，审议通过调整原重大资产重组方案。

2016 年 8 月 19 日，公司重新向中国证监会报送了方案调整后的本次重大资产重组申请文件。

2016 年 9 月 23 日，公司收到中国证监会通知，经中国证监会上市公司并购重组审核委员会于 2016 年 9 月 23 日召开的 2016 年第 70 次并购重组委工作会议审核，公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项获得有条件通过。

2017 年 1 月 17 日，公司收到中国证监会于 2017 年 1 月 5 日印发的核准批文。

2017 年 1 月 20 日，鹤壁同力 97.15% 股权、鹤壁丰鹤 50% 股权过户至公司名下。

2017 年 2 月 16 日，公司向不特定投资者发行股份，共募集资金 6.9 亿元。扣除中介费用后，募集资金净额 6.7 亿元，于 2017 年 3 月 1 日到位，经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具瑞华验字[2017]第 41080003 号验资报告。

2017 年 3 月 14 日，公司就本次交易新增股份向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提交相关登记材料，并于 2017 年 3 月 21 日取得中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《股份登记申请受理书》。

2017 年 4 月 17 日，华能沁北 12% 股权过户至公司名下。

2017 年 4 月 27 日，完成本次重大资产重组，新增股份 295,311,871 股上市。其中向投资集团定向发行股票 221,068,474 股，向 5 名投资者非公开发行股票 74,243,397 股。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于子公司向同力水泥提供提标改造服务的关联交易公告	2017 年 07 月 11 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项获得中国证券监督管理委员会批复的公告	2017 年 01 月 18 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金相关承诺及履行情况的公告	2017 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
新增股份变动报告及上市公告书摘要	2017 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

十三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

托管情况说明

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

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

根据《股权委托管理协议》的约定，报告期内，确认托管费收入 939.62 万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

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

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

为了满足办公需要，公司租赁投资大厦 8-13 层作为办公场所，该交易从 2009 年起，合同每年签订一次，2017 年上半年实际发生 138.73 万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（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 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
煤炭交易中心	2016 年 12 月 21 日	80,002	2017 年 01 月 19 日	30,000	连带责任保 证	120 个月	否	否
煤炭交易中心	2016 年 12 月 21 日		2017 年 02 月 25 日	50,000	连带责任保 证	90 个月	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）			80,002	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）				43,500
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）			80,002	报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）				43,500
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度	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	是否为关

相关公告披露日期	(协议签署日)	完毕	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）	80,002	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）	43,500
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）	80,002	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）	43,500
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例		6.95%	
其中：			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）		0	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额（E）		43,500	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F）		0	
上述三项担保金额合计（D+E+F）		0	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明		无	
违反规定程序对外提供担保的说明		无	

采用复合方式担保的具体情况说明

无

（2）违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告期半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

2、重大环保情况

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

不适用

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

(一) 其他重大事项

1. 子公司鹤淇公司吸收合并同力公司

鹤壁鹤淇发电有限责任公司、鹤壁同力发电有限责任公司系本公司下属控股子公司，两公司股权结构一致，均为本公司控股持股 97.15%、鹤壁市经济建设投资总公司持股 2.85%。鹤淇公司装机为 2×660MW 超超临界发电机组，同力公司装机为 2×300MW 亚临界发电机组。为充分发挥整体资源优势、提高运营效率、降低管理成本、增强企业竞争力，实现公司利益最大化公司，董事会 2017 年第 1 次临时会议审议通过了《关于鹤淇发电吸收合并同力发电的议案》，决定以鹤淇公司为主体吸收合并同力公司。吸收合并完成后，鹤淇公司继续存续，同力公司依法注销，同力公司全部业务、资产、债权、债务由鹤淇公司依法继承。

公司独立财务顾问中国银河证券有限公司对吸收合并事项审慎核查后发表《关于河南豫能控股股份有限公司子公司吸收合并事项的核查意见》。

相关公告及详见 2017 年 4 月 28 日《证券时报》B191 版和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)，独立财务顾问审核意见详见巨潮资讯网。

2. 董事会、监事会换届

公司第六届董事会、监事会三年任期届满，2017 年 5 月 8 日，公司召开 2016 年年度股东大会，选举郑晓彬、张留锁、张勇、刘汴生、王京宝、刘振为公司第七届董事会董事，公司职工代表大会选举梁文为公司第七届董事会职工董事。选举采连革、马保群、张静为公司第七届监事会监事，公司职工代表大会选举刘中显、崔健为公司第七届监事会职工监事。原独立董事董鹏、申香华因任期已满，不再担任公司独立董事。原职工监事任宏因工作调动原因，不再担任职工监事。

同日，公司召开第七届一次董事会，选举郑晓彬为董事长；召开第七届第一次监事会，选举采连革为监事会主席。

董事会专业委员会换届选举，各委员会成员如下：

战略委员会：郑晓彬（任主任委员）、张留锁、刘汴生（独立董事）、王京宝（独立董事）、刘振（独立董事）；

提名委员会：王京宝（任主任委员，独立董事）、郑晓彬、刘振（独立董事）；

审计委员会：刘振（任主任委员，独立董事）、刘汴生（独立董事）、梁文；

薪酬与考核委员会：刘汴生（任主任委员，独立董事）、王京宝（独立董事）、张勇。

相关公告详见 2017 年 5 月 9 日《证券时报》B90 版和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

3. 工商登记变更

2017 年 5 月 7 日，公司召开 2016 年度股东大会，审议通过了《关于修改公司章程中与注册资本有关的条款的议案》，公司注册资本由 855,275,976 万元增加至 1,150,587,847 万元。

2017 年 7 月 11 日，公司完成工商登记变更工作，取得了新的营业执照。根据工商部门“五证合一、一照一码”登记制度要求，公司使用统一社会信用代码：91410000170011642P。

相关公告详见 2017 年 7 月 11 日《证券时报》B25 版和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

4. 公司子公司上网电价调整

2017 年 7 月 10 日，本公司收到《关于合理调整电价结构有关事项的通知》（豫发改价管[2017]707 号），河南省对燃煤发电机组上网电价做出调整：

河南省燃煤发电机组上网电价提高 0.0228 元/千瓦时（含税，下同），未执行标杆上网电价的燃煤机组通标提高，上调后燃煤发电机组标杆上网电价（含脱硫、脱销、除尘电价）为 0.3879 元/千瓦时。以上电价调整自 2017 年 7 月 1 日起执行。

相关公告详见 2017 年 7 月 11 日《证券时报》B25 版和巨潮资讯网（<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	刊登互联网网站
临 2017-01	关于召开 2017 年第 1 次临时股东大会的提示性公告	2017 年 1 月 4 日	证券时报 B27	巨潮资讯网 www. cninfo. com.cn
临 2017-02	2017 年第 1 次临时股东大会决议公告	2017 年 1 月 7 日	证券时报 B75	
临 2017-03	关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项获得中国证券监督管理委员会批复的公告	2017 年 1 月 18 日	证券时报 B66	
临 2017-04	关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书修订情况说明的公告	2017 年 1 月 18 日	证券时报 B66	
临 2017-05	发行股份购买资产的标的资产过户完成公告	2017 年 1 月 25 日	证券时报 B126	
临 2017-06	大资产重组实施阶段进展公告	2017 年 3 月 17 日	证券时报 B51	
定 2017-01	河南豫能控股股份有限公司 2016 年度报告摘要	2017 年 4 月 1 日	证券时报 B22 证券时报 B23	
临 2017-07	第六届董事会第七次会议决议公告	2017 年 4 月 1 日	证券时报 B22	
临 2017-08	第六届监事会第七次会议决议公告	2017 年 4 月 1 日	证券时报 B22	
临 2017-09	关于 2017 年度日常关联交易预计的公告	2017 年 4 月 1 日	证券时报 B23	
临 2017-10	关于召开 2016 年年度股东大会的通知	2017 年 4 月 1 日	证券时报 B23	
临 2017-11	董事会秘书辞职公告	2017 年 4 月 1 日	证券时报 B23	
临 2017-12	2017 年第一季度业绩预告	2017 年 4 月 14 日	证券时报 B74	
临 2017-13	重大资产重组实施阶段进展公告	2017 年 4 月 18 日	证券时报 B63	
临 2017-14	关于签订募集资金三方监管协议的公告	2017 年 4 月 26 日	证券时报 B152	
临 2017-15	新增股份变动报告及上市公告书摘要	2017 年 4 月 26 日	证券时报 B152	
临 2017-16	关于本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金相关承诺及履行情况的公告	2017 年 4 月 26 日	证券时报 B152	
临 2017-17	关于签订募集资金三方监管协议的公告	2017 年 4 月 26 日	证券时报 B152	
定 2017-03	河南豫能控股股份有限公司 2017 年第一季度报告	2017 年 4 月 28 日	证券时报 B191	
临 2017-18	董事会 2017 年第 1 次临时会议决议公告	2017 年 4 月 28 日	证券时报 B191	
临 2017-19	关于公司子公司鹤淇发电吸收合并同力发电的公告	2017 年 4 月 28 日	证券时报 B191	
临 2017-20	关于 2017 年度审计机构变更的公告	2017 年 4 月 28 日	证券时报 B191	
临 2017-21	关于召开 2017 年第 2 次临时股东大会的通知	2017 年 4 月 28 日	证券时报 B191	
临 2017-22	2016 年年度股东大会决议公告	2017 年 5 月 9 日	证券时报 B90	
临 2017-23	第七届董事会第一次会议决议公告	2017 年 5 月 9 日	证券时报 B90	
临 2017-24	第七届监事会第一次会议决议公告	2017 年 5 月 9 日	证券时报 B90	
临 2017-25	2017 年第 2 次临时股东大会决议公告	2017 年 5 月 17 日	证券时报 B48	
临 2017-26	关于股东河南投资集团有限公司延长股份锁定期的公告	2017 年 5 月 27 日	证券时报 B55	
临 2017-27	关于参加河南上市公司网上集体接待日活动的公告	2017 年 5 月 27 日	证券时报 B55	

临 2017-28	关于实际控制人拟发生变更的提示性公告	2017 年 6 月 29 日	证券时报 B12
临 2017-29	关于公司董事长代行董事会秘书职责的公告	2017 年 7 月 1 日	证券时报 B22
临 2017-30	董事会 2017 年第 2 次临时会议决议公告	2017 年 7 月 11 日	证券时报 B25
临 2017-31	监事会 2017 年第 2 次临时会议决议公告	2017 年 7 月 11 日	证券时报 B25
临 2017-32	关于子公司向同力水泥提供提标改造服务的关联交易公告	2017 年 7 月 11 日	证券时报 B25
临 2017-33	关于用募集资金置换先期投入公告	2017 年 7 月 11 日	证券时报 B25
临 2017-34	关于重大资产重组过渡期间损益情况的公告	2017 年 7 月 11 日	证券时报 B25
临 2017-35	关于工商登记变更完成的公告	2017 年 7 月 11 日	证券时报 B25
临 2017-36	关于公司控股子公司上网电价调整的公告	2017 年 7 月 11 日	证券时报 B25
临 2017-37	2017 年半年度业绩预告	2017 年 7 月 15 日	证券时报 B6

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	193,354,430	22.61%	295,311,871				295,311,871	488,666,301	42.47%
1、国家持股									
2、国有法人持股	193,346,930	22.61%	221,068,474				221,068,474	414,415,404	36.02%
3、其他内资持股	7,500		74,243,397				74,243,397	74,250,897	6.45%
其中：境内法人持股			74,243,397				74,243,391	74,243,397	6.45%
境内自然人持股	7,500							7,500	
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	661,921,546	77.39%						661,921,546	57.53%
1、人民币普通股	661,921,546	77.39%						661,921,546	57.53%
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	855,275,976	100.00%	295,311,871				295,311,871	1,150,587,847	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

本报告期内，向河南投资集团有限公司非公开发行人民币普通股（A股）221,068,474股，每股面值人民币1.00元，发行价格8.44元/股；向5名特定投资者非公开发行人民币普通股（A股）股票74,243,397股，每股面值人民币1.00元，发行价格9.30元/股，其中，向第一创业证券股份有限公司发行16,129,032股，向信诚基金管理有限公司发行9,354,838股，向大成基金管理有限公司发行9,677,419股，向平安大华基金管理有限公司发行7,526,881股，向财通基金管理有限公司发行31,555,227股。本次新增股份共295,311,871股，已于2017年4月27日上市。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

本次重组发行股票相关事项，经2016年2月29日董事会2106年第3次临时会议、2016年3月22日2016年第2次临

时股东大会、2016年6月28日2016年第3次临时股东大会审议批准。2017年1月5日，中国证监会以《关于核准河南豫能控股股份有限公司向河南投资集团有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2017]18号）核准了本次非公开发行。

股份变动的过户情况

适用 不适用

经申请，本次发行新增股份于2017年4月26日日终登记到账，正式列入上市公司的股东名册，于2017年4月27日在深圳证券交易所上市流通。本次发行新增股份的性质为有限售条件股份。其中，河南投资集团有限公司持有的新增股份限售期为新增股份上市之日起36个月，并做出相关承诺，根据承诺，投资集团持有的豫能控股股票的锁定期自动延长至少6个月；向5名特定投资者非公开发行的股份的限售期为新增股份上市之日起12个月。

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

股份变动前，2016年公司每股收益为0.5376元，归属于普通股股东的每股净资产为5.07元，股份变动后，2016年公司每股收益为0.4515元，归属于普通股股东的每股净资产为5.23元。股份变动对2017年1季度的财务指标无影响。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
河南投资集团有限公司	193,346,930		221,068,474	414,415,404	定向增发	2020年10月27日
财通基金管理有限公司			31,555,227	31,555,227	定向增发	2018年4月27日
第一创业证券股份有限公司			16,129,032	16,129,032	定向增发	2018年4月27日
大成基金管理有限公司			9,677,419	9,677,419	定向增发	2018年4月27日
信诚基金管理有限公司			9,354,838	9,354,838	定向增发	2018年4月27日
平安大华基金管理有限公司			7,526,881	7,526,881	定向增发	2018年4月27日
合计	193,346,930	0	295,311,871	488,658,801	--	--

二、证券发行与上市情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
人民币普通股 (A 股)	2017 年 01 月 20 日	8.44 元/股	221,068,474	2017 年 04 月 27 日	221,068,474		临 2017-15 《新增股份变动报告以及上市公司公告摘要》证券时报 B152 和巨潮资讯网	2017 年 04 月 26 日
人民币普通股 (A 股)	2017 年 02 月 16 日	9.30 元/股	74,243,397	2017 年 04 月 27 日	81,808,500		临 2017-15 《新增股份变动报告以及上市公司公告摘要》证券时报 B152 和巨潮资讯网	2017 年 04 月 26 日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行情况的说明

本报告期内向河南投资集团有限公司定向发行人民币普通股 (A 股) 221,068,474 股, 发行价格为 8.44 元/股。向 5 名特定投资者非公开发行 74,243,397 股, 发行价格为 9.30 元/股。其中, 向第一创业证券股份有限公司发行 16,129,032 股, 向信诚基金管理有限公司发行 9,354,838 股, 向大成基金管理有限公司发行 9,677,419 股, 向平安大华基金管理有限公司发行 7,526,881 股, 向财通基金管理有限公司发行 31,555,227 股。详情请查阅 2017 年 4 月 26 日披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《新增股份变动报告以及上市公司公告摘要》(临 2017-15)。

三、公司股东数量及持股情况

单位: 股

报告期末普通股股东总数		47,894		报告期末表决权恢复的优先股股东总数		0		
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
河南投资集团有限公司	国有法人	64.20%	738,700,684	221,068,474	414,415,404	324,285,280		
全国社保基金五零三组合	其他	2.17%	25,000,000	-5,000,000		25,000,000		
第一创业证券-国信证券-共盈大岩量化定增集合资产管理计划	其他	1.40%	16,129,032	16,129,032	16,129,032			
平安大华基金-平安银行-国海证券股份有限公司	其他	0.59%	6,774,193	6,774,193	6,774,193			

中国农业银行股份有限公司-财通多策略福享混合型证券投资基金	其他	0.54%	6,170,039	6,170,039	6,170,039			
中国银行股份有限公司-大成定增灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.37%	4,301,076	4,301,076	4,301,076			
大成基金-邮储银行-建信资本管理有限责任公司	其他	0.37%	4,301,075	4,301,075	4,301,075			
中国工商银行股份有限公司-财通多策略福瑞定期开放混合型发起式证券投资基金	其他	0.34%	3,966,439	3,966,439	3,966,439			
中信建投证券股份有限公司	国有法人	0.28%	3,275,620	3,275,620		3,275,620		
信诚基金-工商银行-中国对外经济贸易信托有限公司	其他	0.28%	3,225,806	3,225,806	3,225,806			
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
河南投资集团有限公司	324,285,280	人民币普通股	324,285,280					
全国社保基金五零三组合	25,000,000	人民币普通股	25,000,000					
中信建投证券股份有限公司	3,275,620	人民币普通股	3,275,620					
泰达宏利基金-浦发银行-粤财信托-粤财信托 浦发绚丽 5 号结构化集合资金信托计划	2,790,800	人民币普通股	2,790,800					
中国证券金融股份有限公司	2,583,901	人民币普通股	2,583,901					
中国农业银行股份有限公司-富国中证国有企业改革指数分级证券投资基金	2,426,467	人民币普通股	2,426,467					
朱民民	1,971,300	人民币普通股	1,971,300					
刘予丰	1,583,900	人民币普通股	1,583,900					
中国人寿保险股份有限公司-传统-普通保险产品-005L-CT001 深	1,329,382	人民币普通股	1,329,382					

林姝宏	1,262,500	人民币普通股	1,262,500
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明	无		

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

是 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
郑晓彬	董事长	现任	5,000			5,000			
张留锁	董事	现任							
	总经理	现任							
张勇	董事	现任							
	副总经理	现任							
梁文	职工董事	现任							
	纪委书记、工会主席	现任							
刘汴生	独立董事	现任							
王京宝	独立董事	现任							
刘振	独立董事	现任							
采连革	监事会主席	现任							
马保群	监事	现任	5,000			5,000			
张静	监事	现任							
刘中显	职工监事	现任							
崔健	职工监事	现任							
宋嘉俊	总工程师	现任							
王崇香	总会计师	现任							
董鹏	独立董事	离任							
申香华	独立董事	离任							
王璞	董事会秘书	离任							
任宏	职工监事	离任	10,000	0	0	10,000	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
梁文	职工董事	被选举	2017 年 05 月 08 日	
王京宝	独立董事	被选举	2017 年 05 月 08 日	
刘振	独立董事	被选举	2017 年 05 月 08 日	
董鹏	独立董事	任期满离任	2017 年 05 月 08 日	
申香华	独立董事	任期满离任	2017 年 05 月 08 日	
王璞	董事会秘书	离任	2017 年 03 月 03 日	工作调动
刘中显	职工监事	被选举	2017 年 05 月 08 日	
任宏	职工监事	任期满离任	2017 年 05 月 08 日	

第九节 公司债相关情况

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

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：河南豫能控股股份有限公司

2017 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	738,115,484.49	255,714,629.55
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	133,308,544.38	278,287,826.36
应收账款	1,029,426,214.26	1,166,026,002.40
预付款项	337,426,352.79	319,593,410.58
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	559,341.50	398,742.88
应收股利	49,789,527.63	
其他应收款	116,379,655.76	267,768,853.42
买入返售金融资产		
存货	386,767,819.95	518,072,784.32

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	444,190,928.94	504,957,998.74
流动资产合计	3,235,963,869.70	3,310,820,248.25
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	20,000,000.00	20,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	533,041,293.91	881,632.22
投资性房地产	12,737,480.78	12,998,183.00
固定资产	13,214,533,163.48	13,712,472,059.32
在建工程	761,352,912.81	450,356,550.53
工程物资		
固定资产清理	7,853,755.70	8,181,860.37
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	405,988,288.69	410,898,019.46
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	541,406.61	403,202.49
递延所得税资产	107,141,376.36	58,688,160.23
其他非流动资产	492,835,811.14	328,840,028.70
非流动资产合计	15,556,025,489.48	15,003,719,696.32
资产总计	18,791,989,359.18	18,314,539,944.57
流动负债：		
短期借款	1,814,683,170.28	1,529,260,774.83
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	236,868,058.15	415,020,003.73

应付账款	1,312,343,894.56	1,803,907,893.23
预收款项	7,825,290.24	12,748,577.61
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	31,189,604.50	33,840,148.43
应交税费	29,370,320.14	45,160,581.52
应付利息	1,151,270.94	465,183.44
应付股利		
其他应付款	595,863,363.15	685,518,956.29
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	790,474,384.94	702,811,443.09
其他流动负债		
流动负债合计	4,819,769,356.90	5,228,733,562.17
非流动负债：		
长期借款	6,514,635,034.96	6,173,218,890.59
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	154,304,888.62	205,917,485.89
长期应付职工薪酬	1,803,071.75	1,817,041.92
专项应付款		
预计负债		
递延收益	26,960,354.31	21,030,793.52
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	6,697,703,349.64	6,401,984,211.92
负债合计	11,517,472,706.54	11,630,717,774.09
所有者权益：		
股本	1,150,587,847.00	855,275,976.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,993,392,277.15	4,617,431,897.64
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	142,984,783.74	142,984,783.74
一般风险准备		
未分配利润	-31,943,605.76	16,871,183.82
归属于母公司所有者权益合计	6,255,021,302.13	5,632,563,841.20
少数股东权益	1,019,495,350.51	1,051,258,329.28
所有者权益合计	7,274,516,652.64	6,683,822,170.48
负债和所有者权益总计	18,791,989,359.18	18,314,539,944.57

法定代表人：郑晓彬 主管会计工作负责人：王崇香 会计机构负责人：王殿振

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	358,755,535.73	66,157,682.17
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
预付款项	226,813.62	845,153.37
应收利息		
应收股利	443,789,527.63	394,000,000.00
其他应收款	9,986,514.41	49,076.63
存货		
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	656,325,103.79	358,162,083.36
流动资产合计	1,469,083,495.18	819,213,995.53

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	4,908,840,837.25	2,958,706,040.17
投资性房地产		
固定资产	2,822,201.08	2,267,866.69
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	1,127,106.15	1,187,757.63
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	215,157.29	264,016.61
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	4,913,005,301.77	2,962,425,681.10
资产总计	6,382,088,796.95	3,781,639,676.63
流动负债：		
短期借款	486,218,000.00	100,000,000.00
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	15,000,000.00	248,100,000.00
应付账款		
预收款项		
应付职工薪酬	2,769,068.62	4,134,306.77
应交税费	77,439.43	151,664.02
应付利息		
应付股利		
其他应付款	779,405,103.54	356,869,872.43
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,283,469,611.59	709,255,843.22
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	50,000,000.00	50,000,000.00
长期应付职工薪酬	436,975.00	436,975.00
专项应付款		
预计负债		
递延收益	802,333.23	968,333.25
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	51,239,308.23	51,405,308.25
负债合计	1,334,708,919.82	760,661,151.47
所有者权益：		
股本	1,150,587,847.00	855,275,976.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,929,316,896.49	2,252,147,047.30
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	135,127,386.92	135,127,386.92
未分配利润	-167,652,253.28	-221,571,885.06
所有者权益合计	5,047,379,877.13	3,020,978,525.16
负债和所有者权益总计	6,382,088,796.95	3,781,639,676.63

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	3,202,726,587.58	3,073,668,306.20
其中：营业收入	3,202,726,587.58	3,073,668,306.20
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,429,822,072.88	2,474,127,228.87
其中：营业成本	3,161,771,555.04	2,178,073,101.31
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	20,494,130.76	22,634,787.12
销售费用	2,455,809.67	1,363,421.37
管理费用	53,916,565.85	67,819,653.90
财务费用	191,427,453.17	194,504,562.63
资产减值损失	-243,441.61	9,731,702.54
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）	-2,685,244.59	-62,621.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,685,244.59	-62,621.97
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
其他收益		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-229,780,729.89	599,478,455.36
加：营业外收入	106,482,143.09	2,308,657.72
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	1,282,592.42	811,134.21
其中：非流动资产处置损失	136,185.77	596,601.13

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-124,581,179.22	600,975,978.87
减：所得税费用	-44,003,410.87	146,180,168.47
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-80,577,768.35	454,795,810.40
归属于母公司所有者的净利润	-48,814,789.58	376,209,449.96
少数股东损益	-31,762,978.77	78,586,360.44
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-80,577,768.35	454,795,810.40
归属于母公司所有者的综合收益总额	-48,814,789.58	376,209,449.96
归属于少数股东的综合收益总额	-31,762,978.77	78,586,360.44
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0438	0.3495
（二）稀释每股收益	-0.0438	0.3495

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：-8,017,416.29 元，上期被合并方实现的净利润为：120,226,721.46 元。

法定代表人：郑晓彬 主管会计工作负责人：王崇香 会计机构负责人：王殿振

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	10,982,449.21	9,396,226.54
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加	58,735.93	48,761.55
销售费用		
管理费用	12,567,552.38	10,540,406.00
财务费用	-216,550.21	-121,565.64
资产减值损失		
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）	-2,919,578.88	254,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,919,578.88	
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-4,346,867.77	252,928,624.63
加：营业外收入	58,266,499.55	166,000.02
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出		7,925.26
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	53,919,631.78	253,086,699.39
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	53,919,631.78	253,086,699.39
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		

2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	53,919,631.78	253,086,699.39
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	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,563,848,067.96	2,919,695,219.56
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		

收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	1,911.53	
收到其他与经营活动有关的现金	99,835,407.33	55,772,700.50
经营活动现金流入小计	3,663,685,386.82	2,975,467,920.06
购买商品、接受劳务支付的现金	2,773,951,718.59	1,530,910,961.44
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	208,463,586.11	198,567,392.04
支付的各项税费	86,053,670.84	444,196,686.60
支付其他与经营活动有关的现金	188,934,815.95	68,445,729.54
经营活动现金流出小计	3,257,403,791.49	2,242,120,769.62
经营活动产生的现金流量净额	406,281,595.33	733,347,150.44
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		-5,267,679.20
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		7,900,300.00
收到其他与投资活动有关的现金	266,119,755.48	37,276,208.26
投资活动现金流入小计	266,119,755.48	39,908,829.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	629,589,328.70	814,377,030.61
投资支付的现金	656,463,647.48	1,050,000.00
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	1,465,000.00	48,561,188.22
投资活动现金流出小计	1,287,517,976.18	863,988,218.83

投资活动产生的现金流量净额	-1,021,398,220.70	-824,079,389.77
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	674,463,592.10	20,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		20,000,000.00
取得借款收到的现金	3,609,207,395.45	1,795,929,962.06
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	4,283,670,987.55	1,815,929,962.06
偿还债务支付的现金	2,900,280,000.00	1,321,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	195,682,215.89	249,903,344.93
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		63,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	71,288,888.27	103,025,754.68
筹资活动现金流出小计	3,167,251,104.16	1,674,329,099.61
筹资活动产生的现金流量净额	1,116,419,883.39	141,600,862.45
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	501,303,258.02	50,868,623.12
加：期初现金及现金等价物余额	161,511,709.95	392,181,068.75
六、期末现金及现金等价物余额	662,814,967.97	443,049,691.87

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	780,072,131.34	93,969,672.56
经营活动现金流入小计	780,072,131.34	93,969,672.56
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	7,248,264.25	5,622,567.25
支付的各项税费	167,850.39	395,076.51
支付其他与经营活动有关的现金	655,125,490.27	132,613,610.57

经营活动现金流出小计	662,541,604.91	138,631,254.33
经营活动产生的现金流量净额	117,530,526.43	-44,661,581.77
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	55,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	262,927,115.53	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	317,927,115.53	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	528,240.00	351,169.00
投资支付的现金	1,195,463,647.48	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,195,991,887.48	351,169.00
投资活动产生的现金流量净额	-878,064,771.95	-351,169.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	674,463,592.10	
取得借款收到的现金	486,218,000.00	100,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,160,681,592.10	100,000,000.00
偿还债务支付的现金	100,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,358,156.25	676,666.67
支付其他与筹资活动有关的现金	3,191,336.77	
筹资活动现金流出小计	107,549,493.02	676,666.67
筹资活动产生的现金流量净额	1,053,132,099.08	99,323,333.33
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	292,597,853.56	54,310,582.56
加：期初现金及现金等价物余额	66,157,682.17	219,628,475.24
六、期末现金及现金等价物余额	358,755,535.73	273,939,057.80

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	855,275,976.00				4,617,431,897.64				142,984,783.74		16,871,183.82	1,051,258,329.28	6,683,822,170.48
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	855,275,976.00				4,617,431,897.64				142,984,783.74		16,871,183.82	1,051,258,329.28	6,683,822,170.48
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	295,311,871.00				375,960,379.51						-48,814,789.58	-31,762,978.77	590,694,482.16
(一) 综合收益总额											-48,814,789.58	-31,762,978.77	-80,577,768.35
(二) 所有者投入和减少资本	295,311,871.00				597,028,853.51								892,340,724.51
1. 股东投入的普通股	295,311,871.00				597,028,853.51								892,340,724.51
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者													

权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转					-221,068,474.00								-221,068,474.00
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他					-221,068,474.00								-221,068,474.00
(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				4,993,392,277.15				142,984,783.74	-31,943,605.76	1,019,495,350.51	7,274,516,652.64	

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	855,275,976.00				4,489,790,230.97				142,984,783.74		-336,066,659.96	1,095,776,297.53	6,247,760,628.28
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	855,275,976.00				4,489,790,230.97				142,984,783.74		-336,066,659.96	1,095,776,297.53	6,247,760,628.28
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)					133,000,000.00						243,209,449.96	-34,413,639.56	341,795,810.40
(一) 综合收益总额											376,209,449.96	78,586,360.44	454,795,810.40
(二) 所有者投入和减少资本					133,000,000.00							20,000,000.00	153,000,000.00
1. 股东投入的普通股					133,000,000.00							20,000,000.00	153,000,000.00
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											-133,000,000.00	-133,000,000.00	-266,000,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-133,000,000.00	-133,000,000.00	-266,000,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	855,275,976.00				4,622,790,230.97				142,984,783.74		-92,857,210.00	1,061,362,657.97	6,589,556,438.68

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	855,275,976.00				2,252,147,047.30				135,127,386.92	-221,571,885.06	3,020,978,525.16
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	855,275,976.00				2,252,147,047.30				135,127,386.92	-221,571,885.06	3,020,978,525.16
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	295,311,871.00				1,677,169,849.19					53,919,631.78	2,026,401,351.97
(一) 综合收益总额										53,919,631.78	53,919,631.78
(二) 所有者投入和减少资本	295,311,871.00				1,677,169,849.19						1,972,481,720.19
1. 股东投入的普通股	295,311,871.00				1,677,169,849.19						1,972,481,720.19
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											

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

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	855,275,976.00				2,252,147,047.30				135,127,386.92	-651,955,829.63	2,590,594,580.59
加：会计政策变更											
前期差错更正											

其他											
二、本年期初余额	855,275,976.00				2,252,147,047.30				135,127,386.92	-651,955,829.63	2,590,594,580.59
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)										253,086,699.39	253,086,699.39
(一) 综合收益总额										253,086,699.39	253,086,699.39
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											

4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	855,275,976.00				2,252,147,047.30				135,127,386.92	-398,869,130.24	2,843,681,279.98

三、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”）、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。

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[2010]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，营业执照号 410000000022082，法人代表：郑晓彬。

根据公司 2014 年第三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[2014]1311 号文），公司于 2014 年 12 月 16 日向特定投资者以认购要约的方式非公开发行 A 股股票 231,929,046 股，发行价格为 9.02 元/股，募集资金总额为 2,091,999,994.92 元。根据证监会批准募集资金主要用于：收购投资集团拥有的新乡中益发电有限公司（以下简称“中益公司”）的 95%股权和鹤壁同力发电有限责任公司（以下简称“鹤壁同力”）拥有的鹤壁鹤淇发电有限责任公司（以下简称“鹤淇公司”）的 97.15%股权；拨付收购公司基建项目的资本金；补充本公司流动资金。增发完成后，本公司的实收资本增加至人民币 855,275,976.00 元，营业执照号 410000000022082，法人代表：郑晓彬。

根据公司 2016 年第二次、第三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[2017]18 号文），公司向投资集团非公开发行人民币普通股（A 股）221,068,474 股、支付现金对价人民币 4.82 元，收购了投资集团持有的鹤壁同力 97.15%股权、鹤壁丰鹤 50%股权；向特定投资者非公开发行 A 股股票 74,243,397 股，发行价格为人民币 9.30 元/股，募集资金总额为人民币 690,463,592.10 元。根据证监会批准募集资金主要用于：收购投资集团所持华能沁北 12%股权；支付股权交易税费及中介机构费用。增发完成后，本公司的实收资本增加至人民币 1,150,587,847.00 元，营业执照号 91410000170011642P，法人代表：郑晓彬。

3、公司注册地址：河南省郑州市金水区农业路东 41 号 B 座 8-12 层；本公司及子公司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：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（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

5、本公司的母公司及实际控制人为投资集团，最终控制人为河南省发展与改革委员会。

6、截至 2017 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数为 1,150,587,847 股，详见本财务报告七、33。

本财务报表业经本公司董事会于 2017 年 8 月 30 日决议批准报出。

本公司本报告期纳入合并范围的子公司共 18 户，详见本财务报告九、“在其他主体中的权益”。本公司本报告期合并范围比年初增加 5 户，详见本财务报告八、“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 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》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司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。

2、持续经营

公司自本报告期末起 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事电力产品的生产和销售。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对坏账准备计提、存货核算、固定资产折旧政策、收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本财务报告五、10“应收款项”、11“存货”、14“固定资产”、22“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅本财务报告五、26“其他重要的会计政策和会计估计”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司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 2017 年 6 月 30 日的财务状况及 2017 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司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 2014 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。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(1) 同一控制下企业合并

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

合并方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。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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会[2012]19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本财务报告五、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本财务报告五、12“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，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，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、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该回报金额。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主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

(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，本公司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。

公司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股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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的投资收益。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被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本财务报告五、12“长期股权投资”或本财务报告五、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本财务报告五、12、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司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公司持有的期限短（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。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时,按交易日的即期汇率(通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价,下同)折算为记账本位币金额,但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项,按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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汇兑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的记账本位币金额计量。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,折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额,作为公允价值变动(含汇率变动)处理,计入当期损益或确认为其他综合收益。

9、金融工具

在本公司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。金融资产和金融负债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和金融负债,相关的交易费用直接计入损益,对于其他类别的金融资产和金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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。金融工具存在活跃市场的,本公司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,本公司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。本公司按照投资目的和经济实质对拥有的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。本公司目前的金融资产主要为贷款和应收款项、可供出售金融资产。

① 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。本公司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。

② 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产,以及除了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、持有至到期投资以外的金融资产。本公司的可供出售金融资产主要为按成本法核算的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。

因持有意图或能力发生改变,或公允价值不再能够可靠计量,或根据《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》第十六条规定将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的期限已超过两个完整的会计年度,使金融资产不再适合按照公允价值计量时,本公司将可供出售金融资产改按成本或摊余成本计量。重分类日,该金融资产的成本或摊余成本为该日的公允价值或账面价值。

该金融资产有固定到期日的，与该金融资产相关、原计入其他综合收益的利得或损失，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益；该金融资产的摊余成本与到期日金额之间的差额，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益。该金融资产没有固定到期日的，原计入其他综合收益的利得或损失仍保留在股东权益中，在该金融资产被处置时转出，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，本公司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。

本公司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。

① 贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产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。金融资产在确认减值损失后，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，金融资产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。

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。可供出售金融资产发生减值时，将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并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产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。

在确认减值损失后，期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，原确认减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（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。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(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。本公司金融负债主要为其他金融负债。

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。本公司（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。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

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

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

（4）保理融资业务的应收款项

公司投资经营保理融资业务的子公司，其应收保理本金及利息按是否逾期分为正常应收账款和逾期应收账款，对正常应收账款不计提坏账准备，对逾期应收保理款及其他应收款项暂按本公司坏账政策执行。

（5）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。

11、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货的分类

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

(2) 存货取得和发出的计价方法

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

(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。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

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为领用时按一次摊销法摊销。

12、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算，其会计政策详见本财务报告五、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司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，是指本公司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。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东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长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成

本包括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。

合并方或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，于发生时计入当期损益。

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，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司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

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。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，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，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；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；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。

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，如本公司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，本公司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。

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股东权益；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，按本财务报告五、6、（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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，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所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算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所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

13、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。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。

本公司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本财务报告五、18“长期资产减值”。

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。

14、固定资产

(1) 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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。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。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	40	3	2.43
机器设备	年限平均法	8-25	3	12.13-3.88

运输设备	年限平均法	6-12	3	16.17-8.08
管理用设备及工器具	年限平均法	5-8	0	20.00-12.50

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

(4) 其他说明

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。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。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。

本公司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。

15、在建工程

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

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等资料，按暂估的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产，具体转为固定资产的标准和时点为：

- (1) 新建电源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) 机组技术改造转固定资产的标准：满足相关技术标准，达到预定可使用状态。
- (3) 其他工程转固定资产的标准：达到预定可使用状态。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本财务报告五、18“长期资产减值”。

16、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。

17、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产

无形资产是指本公司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公司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。

项目	预计使用寿命	依据
土地	50年	土地使用权证
特许使用权	30年	特许经营权协议
软件	1-5年	有合同约定的按照合同约定，无合同约定的按预计使用年限

如果无法预见无形资产为企业带来未来经济利益期限的，应当视为使用寿命不确定的无形资产。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本财务报告五、18“长期资产减值”。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用的意图；
- ③ 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；
- ④ 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，并有能力使用该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

18、长期资产减值

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，本公司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。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。

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。

19、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。

20、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要指设定提存计划，包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

根据公司薪酬文件规定，对公司高管实行留存 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—其他长期职工福利”核算，以后年度按实际利率法确认财务费用利息支出，待高管任期届满考核后统一支付。

21、预计负债

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）该义务是本公司承担的现时义务；（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。

22、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）商品销售收入

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结算售电收入，并出具双方认可的电费结算清单，确认已实现的电力产品销售收入。

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

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

（2）提供劳务收入

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

对环保设备安装及调试服务，按双方签订合同约定的工程节点确认收入，即对需要安装调试的工程项目，按以下完工进度确认收入和成本：交付采购设备 50% 的当月内，依据设备验收单按实现合同总额的 20% 确认销售收入及相应成本；交付采购设备 100% 的当月内，依据设备验收单按实现合同总额的 30% 确认销售收入及相应成本；设备安装完毕、调试合格后的当月内，依据调试验收签证单按实现合同总额的 40% 确认销售收入及相应成本；设备投入运行并经测试合格后的当月内，确认实现合同总额的 10% 或尚余未确认收入部分的销售收入及相应成本。

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，向客户出具融资利息清单并开具发票，确认利息收入的实现。

其他各类服务性收入根据有关合同或协议约定的服务期间，按权责发生制确认收入。

（3）使用费收入

根据有关合同或协议约定的期间，按权责发生制确认收入。

（4）利息收入

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

23、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助是指本公司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。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为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。本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。

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。

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。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，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。

24、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法对企业所得税进行核算。

(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，如果本公司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，本公司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，

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，本公司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，本公司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，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

25、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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。

（2）融资租赁的会计处理方法

26、其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司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公司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实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而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。

本公司对前述判断、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，本公司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）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所

有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

(2) 坏账准备计提

本公司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。

(3) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，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。

(4) 可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

(5) 非金融非流动资产减值准备

本公司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（如评估价格），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。本公司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。

(6) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、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。使用寿命是本公司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。

(7) 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司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。

(8) 所得税

本公司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。

(9) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对预计合同亏损、未决诉讼等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就未决诉讼或已判决但无法有效执行的预付货款，结合法律顾问的专业判断、债务单位的实际状况预计或有损失。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

27、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 3%、6%、11%、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。	3%、6%、11%、17%
城市维护建设税	按实际应缴纳的流转税的 5%、7% 计缴。	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额的 25% 计缴。	25%
教育费附加	按实际应缴纳的流转税的 3% 计缴。	3%
地方教育费附加	按实际应缴纳的流转税的 2% 计缴。	2%
营业税	按应税营业额的 5% 计缴营业税。	5%

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

(1) 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。本公司下属子公司天益公司厂区围墙外灰场应税土地面积 318,787.70 平方米，年应纳税额 1,593,938.50 元，鸭电公司灰场、厂外铁路专用线占用土地、厂外和社会公用地段未加隔离道路、厂外水源用地四项合计应税土地面积 589,860.28 平方米，年应纳税额 2,949,301.40 元。经南阳市地税局批准，天益公司和鸭电公司享受该免税优惠。

(2) 依据《关于印发〈资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录〉的通知》（财税[2015]78 号）、《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），孙公司南阳天孚实业有限公司（以下简称“天孚公司”）收入符合国家及行业相关标准的产品取得的收入，减按 90% 计入企业当年收入总额计算企业应纳税所得额。

3、其他

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	7,457.71	431.92
银行存款	662,782,987.26	161,507,069.32
其他货币资金	75,325,039.52	94,207,128.31
合计	738,115,484.49	255,714,629.55

其他说明

注：其他货币资金年末余额 75,325,039.52 元，其中：银行承兑汇票保证金 72,880,516.52 元，履约保函保证金 2,420,000.00 元，均属于使用受限资产；另有支付宝账户余额 24,523.00 元。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	133,308,544.38	100,137,826.36
商业承兑票据	0.00	178,150,000.00
合计	133,308,544.38	278,287,826.36

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	4,200,000.00
商业承兑票据	0.00
合计	4,200,000.00

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	377,691,208.80	0.00

商业承兑票据	0.00	0.00
合计	377,691,208.80	0.00

(4) 其他说明

注：1.中益公司期末应收票据中有 4,200,000.00 元被质押于招商银行股份有限公司郑州紫荆山路支行用于办理汇票质押拆分业务，合同号 GS3703 质字第 013 号。

2.本报告期末已背书转让且在资产负债表日尚未到期的银行承兑汇票 377,691,208.80 元，票据表面无瑕疵且背书转让过程无特别约定，故全部终止确认。

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,029,637,318.71	99.98%	211,104.45	0.02%	1,029,426,214.26	1,166,480,548.46	99.99%	454,546.06	0.04%	1,166,026,002.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	169,850.41	0.02%	169,850.41	100.00%	0.00	169,850.41	0.01%	169,850.41	100.00%	0.00
合计	1,029,807,169.12	100.00%	380,954.86	0.04%	1,029,426,214.26	1,166,650,398.87	100.00%	624,396.47	0.05%	1,166,026,002.40

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
其中：1 年以内	929,576,700.38		
1 年以内小计	929,576,700.38		
2 至 3 年	161,940.00	32,388.00	20.00%

5 年以上	178,716.45	178,716.45	100.00%
合计	929,917,356.83	211,104.45	100.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
备用金、小额押金			
以资产作抵押			
合并范围内关联方	99,719,961.88		
合计	99,719,961.88		

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 243,441.61 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
长垣盾安节能热力有限公司	243,441.61	款项收回
合计	243,441.61	--

注：2015 年 11 月中益公司向长垣盾安节能热力有限公司销售热力 2,434,416.06 元，2016 年 12 月 31 日按照账龄 1-2 年计提 10% 的坏账 243,441.61 元，2017 年 2 月上述货款全部收回，将已计提的坏账准备 243,441.61 元转回。

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	款型性质	期末金额	账龄	占应收账款期末合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
国网河南省电力公司	电费	711,149,510.50	1 年以内	69.06	
上海豫锐贸易有限公司	保理款本金	52,330,000.00	1 年以内	5.08	
河南一达天下物流科技有限公司	保理款本金	34,410,000.00	1 年以内	3.34	
驻马店市白云纸业业有限公司	超低排放工程款	28,876,926.87	1 年以内	2.81	
长垣盾安节能热力有限公司	热力收入	14,813,895.60	1 年以内	1.44	
合计		841,580,332.97		81.72	

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	337,236,322.35	99.94%	319,519,425.78	99.98%
1 至 2 年	190,030.44	0.06%	73,984.80	0.02%
合计	337,426,352.79	--	319,593,410.58	--

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

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 268,760,736.69 元，占预付账款本报告期末余额合计数的比例为 79.65%。

其他说明：

5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保理融资业务利息	559,341.50	398,742.88
合计	559,341.50	398,742.88

(2) 其他说明

应收利息为孙公司德盛昌商业保理（天津）有限公司（以下简称“保理公司”）应收取的保理融资业务利息，本报告期末应收利息均未逾期。

6、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
华能沁北发电有限责任公司	49,789,527.63	0.00
合计	49,789,527.63	

(2) 其他说明

2017 年 6 月 15 日华能沁北发电有限责任公司召开 2017 年度第一次股东大会，决议一致批准《2016 年度利润分配方案》，其中向本公司分配股利 49,789,527.63 元。

7、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	61,792,019.06	34.99%	59,668,902.27	96.56%	2,123,116.79	61,792,019.06	18.84%	59,668,902.27	96.56%	2,123,116.79
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	114,292,185.52	64.71%	45,438.80	0.04%	114,246,746.72	265,681,383.18	81.00%	45,438.80	0.02%	265,635,944.38
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	530,413.54	0.30%	520,621.29	98.15%	9,792.25	530,413.54	0.16%	520,621.29	98.15%	9,792.25
合计	176,614,618.12	100.00%	60,234,962.36	34.11%	116,379,655.76	328,003,815.78	100.00%	60,234,962.36	18.36%	267,768,853.42

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
禹州市宏通矿山物资有限公司	3,911,857.62	3,911,857.62	100.00%	预计无法收回
禹州市三古垌军阳矿业有限公司	8,587,751.90	8,587,751.90	100.00%	预计无法收回
青海天俊煤炭贸易有限责任公司	2,340,305.94	2,340,305.94	100.00%	预计无法收回
青海新东方煤炭有限公司	1,974,919.83	1,974,919.83	100.00%	预计无法收回
河南恒安煤炭有限公司	4,706,995.14	4,706,995.14	100.00%	预计无法收回

山东电力建设第一工程公司	1,389,610.25	1,389,610.25	100.00%	预计无法收回
河南省公路局筑路机械厂	878,518.50	702,814.80	80.00%	预计部分无法收回
国网河南省电力公司	23,500,000.00	23,500,000.00	100.00%	预计无法收回
鄱陵县天马煤炭购销有限公司	1,121,377.20	1,121,377.20	100.00%	预计无法收回
鹤壁矿务局三矿煤炭物资经销处	3,600,000.00	3,600,000.00	100.00%	预计无法收回
郑州铁路银发实业有限公司	2,934,326.71	2,934,326.71	100.00%	预计无法收回
鹤壁市鹤源水务有限公司	2,251,529.80	2,251,529.80	100.00%	预计无法收回
山西煤炭运销集团阳泉有限公司	3,894,826.17	1,947,413.08	50.00%	合同纠纷诉讼中
深圳赛日美科技有限公司	700,000.00	700,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	61,792,019.06	59,668,902.27	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
其中：1 年以内	98,769,256.38		
1 年以内小计	98,769,256.38		0.00%
1 至 2 年	42,721.00	4,272.10	10.00%
3 至 4 年	82,333.40	41,166.70	50.00%
合计	98,894,310.78	45,438.80	0.05%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
备用金、小额押金	4,970,829.78		

以资产作抵押			
合并范围内关联方	10,427,044.96		
合计	15,397,874.74		

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
处置资产款	63,021,987.99	85,672,157.11
代垫资金	32,523,797.04	32,447,546.67
备用金及押金	4,970,829.78	29,906,142.74
预付煤款	26,776,114.35	26,602,099.80
往来款	46,551,524.42	153,179,086.11
其他	2,770,364.54	196,783.35
合计	176,614,618.12	328,003,815.78

(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
国网河南省电力公司新乡供电公司	送出工程款转让款	63,021,987.99	1 年以内	35.68%	
国网河南省电力公司	代垫资金	23,500,000.00	5 年以上	13.31%	23,500,000.00
河南投资集团有限公司	托管服务收入	9,960,000.00	1 年以内	5.64%	
禹州市三古垌军阳矿业有限公司	预付燃料款	8,587,751.90	5 年以上	4.86%	8,587,751.90
浚县人民政府	履约保证金	2,000,000.00	1 年以内	1.13%	
合计	--	107,069,739.89	--	60.62%	32,087,751.90

(4) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
长垣县财政局	企业发展资金	20,000,000.00	1 年以内	2017 年 7 月份已收到
合计	--	20,000,000.00	--	--

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

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	129,938,433.61	15,943,720.25	113,994,713.36	128,258,950.55	15,943,720.25	112,315,230.30
库存商品	122,825.07		122,825.07	3,003,648.51		3,003,648.51
周转材料	2,422.23		2,422.23	2,422.23		2,422.23
燃料	262,218,151.59	0.00	262,218,151.59	401,733,056.80	0.00	401,733,056.80
生产成本或劳务成本	10,429,707.70	0.00	10,429,707.70	1,018,426.48	0.00	1,018,426.48
合计	402,711,540.20	15,943,720.25	386,767,819.95	534,016,504.57	15,943,720.25	518,072,784.32

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

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	15,943,720.25					15,943,720.25
合计	15,943,720.25					15,943,720.25

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
其他说明：	

其他说明：

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	400,088,980.14	455,774,910.87
预缴税款	43,978,435.61	49,183,087.87
其他	123,513.19	
合计	444,190,928.94	504,957,998.74

其他说明：

注：根据《财政部关于印发<营业税改征增值税试点有关企业会计处理规定>的通知》（财会[2012]13号）的相关规定将应交税费借方余额项目即多缴预缴的项目及待抵扣的增值税进项税额在其他流动资产中列示。

10、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
按成本计量的	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
合计	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

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

11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
华能沁北 发电有限 责任公司		584,634,4 33.91		-2,919,57 8.88			49,789,52 7.63			531,925,3 27.40	
河南一达 天下物流 科技有限 公司	881,632.2 2			234,334.2 9						1,115,966 .51	
小计	881,632.2 2	584,634,4 33.91		-2,685,24 4.59			49,789,52 7.63			533,041,2 93.91	
合计	881,632.2 2	584,634,4 33.91		-2,685,24 4.59			49,789,52 7.63			533,041,2 93.91	

其他说明

公司于 2015 年启动的重大资产重组方案，于本报告期取得中国证监会核准批文，并完成全部重大资产重组交易事项。按照资产重组方案，公司向特定投资者非公开发行股票募集资金，收购了投资集团所持华能沁北 12% 股权，并向华能沁北派驻董事，华能沁北已完成工商变更登记手续。公司以 2017 年 4 月 30 日作为华能沁北股权购买日，确认公司对华能沁北的初始投资成本小于应享有的华能沁北购买日可辨认净资产公允价值的份额，根据会计准则规定，公司将其差额计入当期营业外收入，同时调整对华能沁北的长期股权投资成本。

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	12,023,153.42			12,023,153.42
2.本期增加金额	260,702.22			260,702.22
(1) 计提或摊销	260,702.22			260,702.22
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	12,283,855.64			12,283,855.64
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	12,737,480.78			12,737,480.78
2.期初账面价值	12,998,183.00			12,998,183.00

13、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	管理用设备及工器具	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	4,868,178,487.65	17,807,986,668.08	388,588,458.79	102,083,878.39	23,166,837,492.91
2.本期增加金额	3,344,405.28	15,641,893.67	691,241.92	4,778,950.82	24,456,491.69
(1) 购置	0.00	1,556,898.27	691,241.92	2,273,138.85	4,521,279.04
(2) 在建工程转入	3,344,405.28	14,084,995.40	0.00	2,505,811.97	19,935,212.65
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	4,871,522,892.93	17,823,628,561.75	389,279,700.71	106,862,829.21	23,191,293,984.60
二、累计折旧	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.期初余额	1,057,466,631.14	8,223,454,562.54	96,180,005.38	72,573,751.60	9,449,674,950.66
2.本期增加金额	53,823,838.62	457,719,736.09	6,850,590.67	4,001,222.15	522,395,387.53
(1) 计提	53,823,838.62	457,719,736.09	6,850,590.67	4,001,222.15	522,395,387.53
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	1,111,290,469.76	8,681,174,298.63	103,030,596.05	76,574,973.75	9,972,070,338.19
三、减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.期初余额	428,703.96	4,257,843.77	0.00	3,935.20	4,690,482.93
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	428,703.96	4,257,843.77	0.00	3,935.20	4,690,482.93
四、账面价值	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.期末账面价值	3,759,803,719.21	9,138,196,419.35	286,249,104.66	30,283,920.26	13,214,533,163.48
2.期初账面价值	3,810,283,152.55	9,580,274,261.77	292,408,453.41	29,506,191.59	13,712,472,059.32

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	961,808,936.90	442,755,819.20		519,053,117.70

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
中益公司主厂房本体	194,094,666.60	尚未办理最终结算手续
中益公司集控楼	19,755,061.41	尚未办理最终结算手续
中益公司 空压机室及电除尘配电间	5,077,869.19	尚未办理最终结算手续
中益公司引风机室	10,606,938.55	尚未办理最终结算手续
中益公司翻车机室配电间	1,196,020.11	尚未办理最终结算手续
中益公司 汽车衡室及汽车入煤采样间	3,023,828.38	尚未办理最终结算手续
中益公司轨道衡控制室	110,667.32	尚未办理最终结算手续
中益公司尾部小间	1,013,714.15	尚未办理最终结算手续
中益公司 1 号转运站	4,329,076.41	尚未办理最终结算手续
中益公司 2 号转运站	6,468,851.16	尚未办理最终结算手续
中益公司 3 号转运站	4,986,180.82	尚未办理最终结算手续
中益公司 4 号转运站	3,396,917.53	尚未办理最终结算手续
中益公司碎煤机室	6,245,695.44	尚未办理最终结算手续
中益公司采光间	491,922.51	尚未办理最终结算手续
中益公司输煤综合楼	5,764,025.13	尚未办理最终结算手续
中益公司推煤机库	1,801,184.81	尚未办理最终结算手续
中益公司冲洗泵房	495,639.58	尚未办理最终结算手续

中益公司燃油泵房	916,548.18	尚未办理最终结算手续
中益公司气化风机房	822,743.81	尚未办理最终结算手续
中益公司补、废水及循环水处理综合楼	11,547,846.52	尚未办理最终结算手续
中益公司中和水泵间	1,128,940.77	尚未办理最终结算手续
中益公司继电器室	430,678.63	尚未办理最终结算手续
中益公司启动锅炉房	5,170,235.85	尚未办理最终结算手续
中益公司制氢站	1,051,394.18	尚未办理最终结算手续
中益公司材料库	6,113,739.09	尚未办理最终结算手续
中益公司 检修间	4,690,578.05	尚未办理最终结算手续
中益公司汽车库	3,581,863.29	尚未办理最终结算手续
中益公司警卫传达室	44,703.98	尚未办理最终结算手续
中益公司消防水泵房	1,642,025.03	尚未办理最终结算手续
中益公司生产行政办公楼	37,588,118.77	尚未办理最终结算手续
中益公司 1 号生活综合服务楼	13,456,917.41	尚未办理最终结算手续
中益公司 1 号宿舍楼	8,374,374.30	尚未办理最终结算手续
中益公司 2 号宿舍楼	8,374,374.30	尚未办理最终结算手续
中益公司 3 号宿舍楼	10,395,887.67	尚未办理最终结算手续
中益公司 2 号生活综合服务楼	3,077,969.27	尚未办理最终结算手续
中益公司 4 号宿舍楼	2,044,002.32	尚未办理最终结算手续
中益公司 5 号宿舍楼	2,044,002.32	尚未办理最终结算手续
中益公司仓库	295,956.45	尚未办理最终结算手续
鹤淇主厂房本体	258,672,051.60	尚未办理最终结算手续
鹤淇集控楼	6,458,818.48	尚未办理最终结算手续
鹤淇空压机室及电除尘配电间	3,554,797.21	尚未办理最终结算手续
鹤淇汽车入煤采样间	1,443,421.20	尚未办理最终结算手续
鹤淇汽车衡室	459,430.19	尚未办理最终结算手续
鹤淇碎煤机室	7,079,887.98	尚未办理最终结算手续
鹤淇输煤综合楼	3,516,214.22	尚未办理最终结算手续
鹤淇推煤机库	1,094,714.05	尚未办理最终结算手续
鹤淇煤质检验楼	2,137,016.22	尚未办理最终结算手续
鹤淇燃油泵房	573,848.44	尚未办理最终结算手续
鹤淇气化风机房	493,890.41	尚未办理最终结算手续
鹤淇锅炉补给水处理间	9,072,562.23	尚未办理最终结算手续
鹤淇中和水泵间	621,403.93	尚未办理最终结算手续

鹤淇循环水泵房	10,210,095.93	尚未办理最终结算手续
鹤淇综合水泵房	1,516,447.29	尚未办理最终结算手续
鹤淇升压站继电器室	936,507.34	尚未办理最终结算手续
鹤淇柴油发电机室	73,952.34	尚未办理最终结算手续
鹤淇材料库	4,033,662.31	尚未办理最终结算手续
鹤淇启动锅炉房	2,891,408.17	尚未办理最终结算手续
鹤淇检修间	3,666,022.50	尚未办理最终结算手续
鹤淇行政综合楼	12,240,521.64	尚未办理最终结算手续
鹤淇综合服务楼	8,072,122.02	尚未办理最终结算手续
鹤淇宿舍楼	16,126,924.59	尚未办理最终结算手续
鹤淇生产办公楼	7,767,663.63	尚未办理最终结算手续
鹤淇消防楼	11,796,315.69	尚未办理最终结算手续
鹤淇检修车间	5,731,673.69	尚未办理最终结算手续
同力施工用平房	1,116,149.08	正在办理
同力施工单位住房 1 号 A 楼	1,844,913.43	正在办理
同力施工单位住房 2 号 A 楼	941,177.12	正在办理
同力施工单位住房 2 号 B 楼	941,177.12	正在办理
同力施工单位住房 1 号 B 楼	1,938,250.53	正在办理
同力煤取样间	991,104.60	正在办理
同力厂区门岗	203,617.36	正在办理
同力消防支队楼	1,622,698.48	正在办理
同力保卫房	25,396.34	正在办理
同力采样室	76,595.90	正在办理
同力燃料质检科采样房	114,247.04	正在办理
同力继电保护小室	138,102.66	正在办理
合计	781,845,962.25	

其他说明

14、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
天益 3 号、4 号机	5,693,759.84		5,693,759.84	4,672,577.40		4,672,577.40

组超低排放改造						
天益 4 号机进口 汽泵芯包国产化 改造	1,452,991.45		1,452,991.45	1,452,991.45		1,452,991.45
天益 3 号、4 号烟 气在线检测平台 厂站端建设	148,205.13		148,205.13	148,205.13		148,205.13
天益 4 号炉二次 风挡板控制改造				213,675.22		213,675.22
天益 7 兆峰瓦光 伏发电项目	28,556.76		28,556.76			
天益 3 号、4 号炉 主蒸汽堵阀改造	326,923.06		326,923.06			
鸭电燃料智能化 建设	12,500,572.13		12,500,572.13	12,500,572.13		12,500,572.13
鸭电 1 号机组、2 号机组专用盘等 7 段专用盘改造				2,027,996.58		2,027,996.58
鸭电皮带除尘改 造	1,277,094.04		1,277,094.04			
鸭电一期运行工 业电视监控系统 高清数字化改造	6,946.16		6,946.16			
新乡中益灰场	3,239,735.33		3,239,735.33	3,228,221.83		3,228,221.83
新乡中益故城 220KV 变电站新 建工程电厂侧线 路改造	1,153,153.16		1,153,153.16			
新乡中益工业供 气管线	663,128.95		663,128.95	546,811.88		546,811.88
鹤淇管带机项目	233,239,911.74		233,239,911.74	158,618,374.30		158,618,374.30
交易中心鹤壁物 流园区工程	155,036,211.86		155,036,211.86	98,731,926.97		98,731,926.97
交易中心鹤壁园 区管带机 A 标段	33,935,747.14		33,935,747.14	28,254,178.23		28,254,178.23
交易中心鹤壁园 区铁路专用线	45,503,399.78		45,503,399.78	34,661,385.44		34,661,385.44
交易中心兴县铁 路煤炭集运专用	212,307,889.91		212,307,889.91	57,561,177.67		57,561,177.67

线项目						
新能源储备项目	6,635,424.56		6,635,424.56	2,061,212.31		2,061,212.31
新能源桐柏凤凰风电场	1,586,498.89		1,586,498.89	488,464.37		488,464.37
新能源桐柏尖山峰风电场	889,356.81		889,356.81	289,509.19		289,509.19
同力超低排放项目改造				4,893,469.75		4,893,469.75
同力厂级实时监控信息系统 SIS	1,237,094.02		1,237,094.02			
丰鹤 1、2 号机组循环水泵 DCS 控制改造	612,305.10		612,305.10			
丰鹤 2 号机组冷却塔填料改造	3,646,362.62		3,646,362.62			
丰鹤汽车受煤站路面硬化	1,081,081.08		1,081,081.08			
丰鹤厂前区运行值班宿舍楼加高工程				593,099.40		593,099.40
丰鹤厂区运行值班宿舍楼装修				970,372.65		970,372.65
丰鹤燃煤智能化建设项目				2,286,153.85		2,286,153.85
丰鹤低温省煤器改造	119,005.55		119,005.55	119,005.55		119,005.55
丰鹤电除尘改造	38,841,367.52		38,841,367.52	36,037,169.23		36,037,169.23
丰鹤煤场增设防尘网	75,471.70		75,471.70			
丰鹤新能源项目	114,718.52		114,718.52			
合计	761,352,912.81		761,352,912.81	450,356,550.53		450,356,550.53

(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

天益 3、4 号机组超低排放改造	234,180,000.00	4,672,577.40	1,021,182.44			5,693,759.84	81.87%	99%				其他
鸭电燃料智能化建设	15,000,000.00	12,500,572.13				12,500,572.13	83.34%	83.34%				其他
新乡中益灰场	9,300,000.00	3,228,221.83	11,513.50			3,239,735.33	34.84%	35%	44,027.09			金融机构贷款
鹤淇管带机项目	248,480,000.00	158,618,374.30	74,621.537.44			233,239,911.74	93.98%	93.98%	3,367,667.40	838,120.68	4.90%	金融机构贷款
交易中心鹤壁物流园区工程	614,000,000.00	98,731,926.97	56,304.284.89			155,036,211.86	25.25%	30.00%	8,601,116.98	4,569,776.53	4.35%	金融机构贷款
交易中心鹤壁园区管带机 A 标段	326,000,000.00	28,254,178.23	5,681,568.91			33,935,747.14	10.41%	15.00%	2,153,925.83	1,000,274.57	4.35%	金融机构贷款
交易中心鹤壁园区铁路专用线	350,000,000.00	34,661,385.44	10,842.014.34			45,503,399.78	13.00%	13.00%	2,756,502.47	1,341,237.42	4.35%	金融机构贷款
交易中心兴县铁路煤炭集运专用线项目	1,589,980,000.00	57,561,177.67	154,746,712.24			212,307,889.91	13.35%	14.00%	3,208,688.26	3,128,362.70	4.79%	其他
丰鹤电除尘改造	46,644,400.00	36,037,169.23	2,804,198.29			38,841,367.52	83.27%	85%				其他
合计	3,433,584,400.00	434,265,583.20	306,033,012.05			740,298,595.25	--	--	20,131,928.03	10,877,771.90	--	--

15、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
脱销、超低排改造工程拆除资产	37,519,520.34	51,232,643.71
技改及零星拆除资产	18,704,822.09	18,704,822.09
清查报废固定资产	6,469,484.51	6,469,484.51
减：固定资产清理减值准备	-54,840,071.24	-68,225,089.94
合计	7,853,755.70	8,181,860.37

其他说明：

注：①子公司鸭电公司本报告期处置引风机两台、增压风机一台，原值 12,046,518.82 元，净值 9,048,603.26 元，已计提减值准备 8,829,271.43 元，本期核销固定资产清理减值准备 8,829,271.43 元。

②子公司天益公司本报告期处置增压风机一台，原值 12,309,906.58 元，净值 4,664,520.11 元，已计提减值准备 4,555,747.27 元，本期核销固定资产清理减值准备 4,555,747.27 元。

16、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	合计
一、账面原值					
1.期初余额	450,572,470.27			17,509,534.27	468,082,004.54
2.本期增加金额				255,128.21	255,128.21
(1) 购置				255,128.21	255,128.21
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额				51,340.18	51,340.18
(1) 处置				51,340.18	51,340.18
4.期末余额	450,572,470.27			17,713,322.30	468,285,792.57
二、累计摊销					
1.期初余额	35,927,559.06			13,388,382.35	49,315,941.41

2.本期增加金额	4,428,334.26			695,024.63	5,123,358.89
(1) 计提	4,428,334.26			695,024.63	5,123,358.89
3.本期减少金额				9,840.09	9,840.09
(1) 处置				9,840.09	9,840.09
4.期末余额	40,355,893.32			14,073,566.89	54,429,460.21
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	402,365,476.95			3,622,811.74	405,988,288.69
2.期初账面价值	406,793,811.21			4,104,208.25	410,898,019.46

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%。

17、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
预交电话费摊销	139,185.88	315,842.00	128,778.56		326,249.32
租入办公室装修费及消防改造	264,016.61		48,859.32		215,157.29
合计	403,202.49	315,842.00	177,637.88		541,406.61

其他说明

18、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	141,499,055.87	35,374,763.95	147,703,808.42	36,925,952.09
内部交易未实现利润	62,858,484.15	15,714,621.04	65,265,562.32	16,316,390.58
可抵扣亏损	197,677,561.47	49,419,390.37	0.00	0.00
应付未付工资	3,372,382.97	843,095.74	5,654,257.97	1,413,564.49
递延收益	23,158,021.08	5,789,505.26	16,129,012.19	4,032,253.05
合计	428,565,505.54	107,141,376.36	234,752,640.90	58,688,160.21

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	7,054,584.66	11,626,202.20
可抵扣亏损	82,321,184.75	87,607,533.53
应付未付工资		4,076,975.00
递延收益		3,933,448.08
合计	89,375,769.41	107,244,158.81

(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
2017 年	32,371,377.32	32,371,377.32	
2018 年	466,453.95	466,453.95	
2019 年	14,216,376.37	14,216,376.37	
2020 年	7,321,624.43	12,720,445.79	
2021 年	27,832,880.10	27,832,880.10	
2022 年	112,472.58		
合计	82,321,184.75	87,607,533.53	--

其他说明：

注：①孙公司天孚公司主要产品粉煤灰和烟气脱硫石膏，具备了资源综合利用产品认定的条件，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),天孚公司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。因天孚公司净利率较低,在可预见的未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性,因而本期未将天孚公司累计可抵扣亏损16,988,269.49元确认为递延所得税资产。

②豫能本部年末未分配利润仍为负数,除上述天孚公司存在的期末未确认递延所得税资产事项外,其他主要为豫能本部存在的期末未确认递延所得税资产。

19、其他非流动资产

单位:元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	242,102,076.50	117,466,737.80
预付征地款	120,443,505.00	105,863,721.00
预付生产期用水款	63,647,732.15	64,176,983.70
在建 BOT 项目	65,326,285.92	39,919,174.63
预付研发费用	1,316,211.57	1,316,211.57
预付大型设备款		97,200.00
合计	492,835,811.14	328,840,028.70

其他说明:

①预付工程款主要为子公司河南煤炭储备交易中心有限公司(以下简称“豫煤交易中心”)预付华电重工股份有限公司管带工程 A 标段项目工程款 56,394,210.00 元;预付煤炭工业设计研究院鹤壁园区项目工程款 85,755,692.60 元;预付中铁十九局集团铁路专用线项目工程款 19,635,382.30 元;预付武汉博晟信息科技有限公司煤炭质检智能化项目工程款 2,460,442.00 元;预付山西兴县项目变更款 1,000,000.00 元;预付翻车机房护坡工程款 1,000,000.00 元;孙公司山西豫能兴鹤铁路联运有限公司(以下简称“山西兴鹤”)预付中交隧道工程局有限公司铁路煤炭集运站项目工程款 22,816,000.00 元、预付中铁五局集团有限公司铁路煤炭集运站项目工程款 30,590,000.00 元;支付委托代建工程 10,000,000.00 元。

②预付征地款主要为豫煤交易中心预付鹤壁市鹤山区韩林涧产业园投资有限公司鹤壁物流园区项目征地款 1,800.00 万元、预付鹤壁市山城区土地收购储备中心管道工程、铁路工程项目征地款 4,100.00 万元;孙公司山西兴鹤预付兴县土地收购储备中心铁路煤炭集运站项目征地款 6,000.00 万元;子公司中益公司预付长垣县国土资源局等单位征地款 1,443,505.00 元。

③预付生产期用水款为中益公司、鹤淇公司基建期预付的生产期用水费,在以后年度生产用水时陆续冲减预付款。

④预付研发费为豫煤交易中心委托郑大信息公司研究开发煤炭电子商务平台软件系统预付的研发费 1,316,211.57 元。

⑤在建 BOT 项目为孙公司鹤壁朝歌热力有限责任公司(以下简称“朝歌热力”)与淇县人民政府签订的淇县城区集中供热管网工程特许经营权协议,该供热工程按照 BOT 模式进行建设、运营、移交,并约定项目特许经营期 30 年,经营期满后无偿转移资产。根据《企业会计准则解释第 2 号》的规定,该集中供热管网工程形成的资产建成后将确认为无形资产特许经营权,并自建成投产之日起按特许经营权协议约定的经营期限进行摊销。

20、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	1,814,683,170.28	1,529,260,774.83
合计	1,814,683,170.28	1,529,260,774.83

短期借款分类的说明：

21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	15,000,000.00	248,100,000.00
银行承兑汇票	221,868,058.15	166,920,003.73
合计	236,868,058.15	415,020,003.73

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

22、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	490,539,404.30	720,813,522.77
工程款	437,326,501.54	535,507,567.41
设备款及备件款	245,879,216.40	317,453,613.08
材料款	52,426,645.58	93,714,763.98
代发电量补偿款		41,683,697.50
修理维护费	57,740,995.31	50,047,125.18
劳务费	5,233,399.43	16,035,861.18
水费	10,095,713.95	13,774,386.16
其他	13,102,018.05	14,877,355.97
合计	1,312,343,894.56	1,803,907,893.23

(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
北京国电龙源环保工程有限公司	21,600,651.33	尚未结算完毕
河南第一火电建设公司	21,250,368.23	尚未结算完毕
中国能源建设集团东北电力第一工程公司	18,791,100.00	尚未结算完毕
东方电气集团东方锅炉股份有限公司	14,420,683.63	尚未结算完毕
国家电力公司中南电力设计院	10,445,000.00	尚未结算完毕
河南省第二建设集团有限公司	9,840,232.65	尚未结算完毕
河南六建建筑集团有限公司	8,956,700.00	尚未结算完毕
河北省电力建设第一工程公司	8,254,032.52	尚未结算完毕
煤炭工业郑州设计研究院股份有限公司	7,421,685.00	尚未结算完毕
华电重工股份有限公司	4,537,000.00	尚未结算完毕
中机（新乡）成套设备有限公司	2,043,200.00	尚未结算完毕
东方电气股份有限公司	1,653,314.10	尚未结算完毕
合计	129,213,967.46	--

其他说明：

23、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
粉煤灰、石膏、蒸汽及煤款等销售款	6,043,026.87	3,196,858.00
工程款	123,890.00	8,143,463.13
房租款	851,500.00	525,000.00
培训费	98,400.00	161,452.13
供暖费	103,396.01	147,104.79
换热站安装费	300,000.00	300,000.00
入网费	300,000.00	
其他	5,077.36	274,699.56
合计	7,825,290.24	12,748,577.61

24、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	32,763,298.43	189,116,459.85	190,808,553.78	31,071,204.50
二、离职后福利-设定提存计划		29,134,170.06	29,134,170.06	
四、一年内到期的其他福利	1,076,850.00	506,250.00	1,464,700.00	118,400.00
合计	33,840,148.43	218,756,879.91	221,407,423.84	31,189,604.50

(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	20,290,517.79	124,673,937.18	129,225,246.45	15,739,208.52
2、职工福利费		14,579,564.71	14,579,564.71	
3、社会保险费		12,796,299.57	12,795,769.63	529.94
其中：医疗保险费		10,982,394.68	10,981,864.74	529.94
工伤保险费		1,126,963.95	1,126,963.95	
生育保险费		686,940.94	686,940.94	
4、住房公积金		14,439,719.12	14,437,069.12	2,650.00
5、工会经费和职工教育经费	11,331,314.98	5,041,118.34	3,033,851.99	13,338,581.33
6、短期带薪缺勤		816,288.36	816,288.36	
7、短期利润分享计划	145,000.00			145,000.00
8、其他	996,465.66	16,769,532.57	15,920,763.52	1,845,234.71
合计	32,763,298.43	189,116,459.85	190,808,553.78	31,071,204.50

(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		23,823,451.26	23,823,451.26	
2、失业保险费		1,035,798.92	1,035,798.92	

3、企业年金缴费		4,274,919.88	4,274,919.88	
合计		29,134,170.06	29,134,170.06	

其他说明：

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	20,617,243.51	23,631,711.79
企业所得税	599,672.50	9,859,355.99
个人所得税	509,614.45	1,729,065.33
城市维护建设税	1,330,785.34	1,840,669.75
教育费附加	579,893.16	791,106.46
地方教育费附加	386,595.46	527,404.26
房产税	2,563,958.10	3,147,833.27
土地使用税	2,766,865.61	3,557,584.24
印花税	15,105.01	74,974.30
其他税费	587.00	876.13
合计	29,370,320.14	45,160,581.52

其他说明：

26、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	410,941.61	385,855.94
短期借款应付利息	740,329.33	79,327.50
合计	1,151,270.94	465,183.44

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：

27、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	549,840,344.72	574,245,728.17
应付押金	5,977,433.69	14,289,348.46
应付票据融资款	0.00	71,203,251.65
应付维修费、服务费	958,606.18	3,603,079.75
应付工程尾款	943,593.97	706,616.16
应付代垫款	10,484,051.41	490,424.09
应付基建期工程奖励		685,000.00
资金托管	24,651,790.51	16,109,653.03
其他	3,007,542.67	4,185,854.98
合计	595,863,363.15	685,518,956.29

(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	215,291,360.00	尚未结算完毕
河南省第二建设集团有限公司	18,247,710.63	尚未结算完毕
华电重工股份有限公司	16,839,000.00	尚未结算完毕
煤炭工业郑州设计研究院股份有限公司	14,713,895.00	质保金未到期
浙江天洁环境科技股份有限公司	8,450,000.00	尚未结算完毕
焦作天力电力投资有限公司	7,960,000.00	代垫款延期
中机（新乡）成套设备有限公司	6,292,150.00	尚未结算完毕
北京国电龙源环保工程有限公司	5,965,970.00	尚未结算完毕
中国建筑第二工程局有限公司	5,917,238.13	尚未结算完毕
中铁十九局集团有限公司	5,037,341.68	尚未结算完毕
成都东方凯特瑞环保催化剂有限责任公司	5,014,122.00	尚未结算完毕
长春发电设备总厂	4,460,000.00	尚未结算完毕
东方汽轮机有限公司	2,134,711.79	尚未结算完毕
鹤壁万和电力工程有限公司	1,921,465.24	尚未结算完毕

兰州电力修造有限公司	1,774,270.00	尚未结算完毕
中机新能源开发有限公司	1,564,581.07	尚未结算完毕
合计	321,583,815.54	--

其他说明

28、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	658,964,222.21	571,945,555.40
一年内到期的长期应付款	131,510,162.73	130,865,887.69
合计	790,474,384.94	702,811,443.09

其他说明：

注：“一年内到期的长期借款”、“一年内到期的长期应付款”说明见财务报告七、29.30。

29、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	4,365,550,000.00	4,461,750,000.00
抵押借款	130,000,000.00	260,000,000.00
保证借款	615,650,664.86	192,694,445.99
信用借款	2,062,398,592.31	1,830,720,000.00
减：一年内到期的长期借款	-658,964,222.21	-571,945,555.40
合计	6,514,635,034.96	6,173,218,890.59

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

注：①期末质押借款 436,555.00 万元，其中子公司鹤淇公司以依法出质的 2 台 60 万千瓦超超临界（上大压小）机组工程电费收费权及其项下全部收益作为出质标的借款 200,680.00 万元；子公司中益公司以其享有的“上大压小”2 台 60 万千瓦发电机组项目电费收费权及其项下全部收益作为出质标的借款 235,875.00 万元。

②期末抵押借款 13,000.00 万元，为子公司同力公司以账面价值为 381,123,469.52 元的机器设备和账面价值为 124,437,772.99 元的构筑物作为抵押物借款 130,000,000.00 元。

③保证借款中子公司鸭电公司 180,650,664.86 元系 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，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。子公司交易中心期末保证借款余额为 4.35 亿元系 2016 年 12 月经由河南煤炭储配交易中心有限公司申请使用中国银行长期借款 2.25 亿元，中国建设银行长期借款 2.1 亿元，专项用于河南煤炭储配交易中心鹤壁物流园区项目、铁路专用线、管带机 A 标段项目建设，“担保人”为河南豫能控股股份有限公司。

④长期借款利率区间的说明。西班牙政府混合贷借款利率为 0.8%，其他长期借款利率区间为 4.28%-4.90%。

30、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
国开基金资金及固定收益	55,358,333.33	55,358,333.33
丰鹤售后回租融资款	173,558,465.83	221,717,010.88
专项债资金	36,000,000.00	36,000,000.00
股东专项借款	18,000,000.00	18,000,000.00
淘汰落后产能资金	2,898,252.19	5,708,029.37
减：一年内到期部分	-131,510,162.73	-130,865,887.69
合计	154,304,888.62	205,917,485.89

其他说明：

注：①2015年9月，本公司、豫煤交易中心及国开基金三方签署《国开发展基金投资合同》，约定豫煤交易中心注册资本 25,000.00 万元，其中本公司出资 20,000.00 万元，持股比例 80%；国开基金出资 5,000.00 万元，持股比例 20%。同时约定国开基金的出资要保证投资期限内平均年化投资收益率为 1.20%，如达不到规定的年化投资收益率指标，由本公司承诺支付其差额，并承诺 10 年后本公司按照合同约定的时间、比例和价格回购国开基金持有的豫煤交易中心股权。因国开基金对豫煤交易中心投资属于典型的“明股实债”，公司本部将国开基金出资 5,000.00 万元调至长期应付款，并确认应付国开基金 10 年投资收益 600.00 万元，期末尚余 5,358,333.33 元以后年度陆续支付，其中一年内到期的国开基金固定收益 608,333.33 元。

②子公司丰鹤发电于 2013 年 7 月、9 月分两次取得招银金融租赁有限公司资金 3.5 亿元、2.5 亿元，共计 6 亿元，售后回租资产为 5#锅炉、6#锅炉和 5#汽轮机，期限 5 年，利率为 3-5 年期贷款利率下浮 10%，随央行利率随时调整，另需支付融资手续费，融资额的 4%，即 1,200 万元，手续费按提款比例分次支付。

③子公司鹤淇公司期末长期应付款 5,400.00 万元，其中收到关联方河南城市发展投资有限公司（以下简称“城发投资”）专项债资金 3,600.00 万元，孙公司朝歌热力收到股东方淇县鹤淇经济建设投资有限公司（以下简称“淇县经投”）专项借款 1,800.00 万元。

④子公司中益公司与河南新中益电力有限公司签署协议，代管其淘汰落后产能资金的使用，该项资金主要用于安置原公司职工，支付其工资及社保。2012 年 7 月公司收到河南新中益电力有限公司转来的淘汰落后产能资金 59,537,268.71 元；期末有 219,088.73 元尚未支付，预计该余额在 2017 年度将支付完毕，本期重分类至一年内到期的长期应付款。孙公司鹤壁圣益电力服务有限公司与鹤壁万和发电有限责任公司签署协议，为其代管淘汰落后产能资金的使用，该项资金主要用于安置鹤壁万和发电有限责任公司职工，支付其工资及社保。2013 年 9 月、2014 年 4 月鹤壁圣益电力服务有限公司分别收到鹤壁万和发电有限责任公司转来的淘汰落后产能资金贷方金额 5,870,847.09 元和 3,780,988.73 元，截止 2017 年 6 月 30 日已累计支付 6,972,672.36 元，余额 2,679,163.46 元。

31、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
三、其他长期福利	1,803,071.75	1,817,041.92
合计	1,803,071.75	1,817,041.92

32、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	20,179,975.50	7,020,000.00	1,090,439.21	26,109,536.29	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	850,818.02			850,818.02	收鹤壁市新东置业有限公司热力入网费
合计	21,030,793.52	7,020,000.00	1,090,439.21	26,960,354.31	--

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
豫能信息化项目	968,333.25		166,000.02		802,333.23	与资产相关
鸭电脱硫系环保工程	1,277,777.56		166,666.68		1,111,110.88	与资产相关
鸭电能耗在线监测系统	187,916.62		13,750.02		174,166.60	与资产相关
鹤淇节能减排财政政策综合示范项目	4,583,333.32	3,000,000.00	208,333.34		7,374,999.98	与资产相关
鹤淇管带机节能减排示范项目	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
交易中心物流园区节能减排示范项目	2,000,000.00	1,000,000.00			3,000,000.00	与资产相关
同力环境自动监控系统项目	199,739.75		22,625.25		177,114.50	与资产相关
同力节能减排财政政策综合示范项目	3,733,708.33	3,020,000.00	242,230.56		6,511,477.77	与资产相关
丰鹤节能减排财政综合示范项目	6,229,166.67		270,833.34		5,958,333.33	与资产相关
合计	20,179,975.50	7,020,000.00	1,090,439.21		26,109,536.29	--

其他说明：

根据鹤壁市国家节能减排财政政策综合示范市建设工作领导小组办公室下达节能减排资金计划，子公司交易中心、鹤淇公司和同力公司于本报告期分别收到节能减排示范项目资金 100 万元、300 万元和 302 万元。

33、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	855,275,976.00	295,311,871.00				295,311,871.00	1,150,587,847.00

其他说明：

公司原注册资本为 855,275,976.00 元，股本为人民币 855,275,976.00 元，已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2014 年 12 月 22 日出具瑞华验字[2014]41010002 号验字报告。根据公司 2016 年第二次、第三次临时股东大会决议，经证监会证监许可[2017]18 号文《关于核准河南豫能控股股份有限公司向河南投资集团有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，公司向投资集团发行 221,068,474 股股份购买相关资产、非公开发行不超过 81,808,500 股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。本次交易中发行股份购买资产的标的资产为投资集团持有的鹤壁同力 97.15% 股权、鹤壁丰鹤 50% 股权，作价 1,865,817,925.38 元，发行价格为 8.44 元/股，剩余对价人民币 4.82 元即不足一股部分由公司以现金方式向投资集团支付。截至 2017 年 1 月 20 日止，公司已收到投资集团以鹤壁同力 97.15% 股权、鹤壁丰鹤 50% 股权出资缴纳的新增注册资本人民币 221,068,474.00 元。鹤壁同力、鹤壁丰鹤股权已于 2017 年 1 月 20 日过户至公司名下，并已办理完成股东变更的工商登记手续。本次出资已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2017 年 1 月 24 日出具瑞华验字[2017]41080001 号验字报告。本次向特定投资者非公开发行人民币普通股（A 股）74,243,397 股，面值为人民币 1 元/股，发行价格为人民币 9.30 元/股。截止 2017 年 3 月 1 日公司向特定投资者非公开发行股票募集资金总额为人民币 690,463,592.10 元，扣除承销费、信息披露费、印花税等发行费用人民币 19,191,336.87 元后，募集资金净额为人民币 671,272,255.23 元，其中计入股本 74,243,397.00 元，余额计入资本公积。本报告期共增发股份 295,311,871 股，增发完成后公司股份总额为 1,150,587,847 股。本次所有增加出资均以人民币现金形式投入，已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2017 年 3 月 7 日出具瑞华验字[2017]41080003 号验字报告。2017 年 6 月 19 日办理完成工商注册资本变更手续。

34、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）	4,454,961,850.64	597,028,853.51	221,068,474.00	4,454,961,850.64
其他资本公积	162,470,047.00			162,470,047.00
合计	4,617,431,897.64	597,028,853.51	221,068,474.00	4,993,392,277.15

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本年由于非公开发行股票募集资金增加资本公积 597,028,853.51 元，由于同一控制下企业合并丰鹤公司、同力公司调整上年同期数据相应调整本年资本公积 221,068,474.00 元。

35、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	142,984,783.74			142,984,783.74
合计	142,984,783.74			142,984,783.74

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据公司法、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。

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。

36、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	16,871,183.82	-336,066,659.96
调整后期初未分配利润	16,871,183.82	-336,066,659.96
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-48,814,789.58	485,937,843.78
其他减少		133,000,000.00
期末未分配利润	-31,943,605.76	16,871,183.82

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-252,011,348.41 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

37、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,081,005,320.65	3,080,102,140.06	3,017,315,602.70	2,160,175,890.94
其他业务	121,721,266.93	81,669,414.99	56,352,703.50	17,897,210.37
合计	3,202,726,587.58	3,161,771,555.05	3,073,668,306.20	2,178,073,101.31

38、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	2,849,419.47	11,485,054.75
教育费附加	1,475,801.98	5,554,305.97
房产税	5,435,088.75	25,176.00
土地使用税	6,953,573.83	
车船使用税	81,207.64	
印花税	2,713,949.41	
营业税		1,867,379.74
地方教育费附加	983,867.99	3,702,870.66
防洪工程维护费	1,221.69	
合计	20,494,130.76	22,634,787.12

其他说明：

39、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
业务费	485,015.20	531,814.61
职工薪酬	826,246.68	321,694.87
差旅费	293,304.35	325,022.47
车辆使用费	148,391.49	79,859.19
办公费	5,558.00	2,074.00
招标代理费及中标服务费		22,289.00
顾问费	100,000.00	
会员会费	20,000.00	
租赁费	260,909.25	
折旧费	53,155.54	16,788.56
技术服务费	47,169.81	
其他	216,059.35	63,878.67
合计	2,455,809.67	1,363,421.37

其他说明：

40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
税金		13,093,609.46
职工薪酬	11,119,314.50	9,697,235.71
保险费	9,116,218.58	10,111,626.63
房屋租赁费	1,650,494.81	4,532,764.59
无形资产摊销	5,009,870.20	4,626,171.34
车辆使用费	4,882,851.19	4,999,074.96
中介服务费	1,555,519.01	3,884,853.11
差旅费	1,673,128.01	2,615,416.20
治安消防费	4,715,229.45	3,705,421.00
业务招待费	2,588,969.19	1,953,917.87
重组增发费用	3,047,118.50	
折旧费	1,058,992.40	1,097,903.27
劳务费	772,485.24	862,689.25
低值易耗品摊销	401,555.13	800,862.94
劳动保护费	1,744,664.94	884,357.94
通讯费	941,914.18	880,706.50
长期待摊费用摊销	48,859.32	45,449.31
其他	3,589,381.20	4,027,593.82
合计	53,916,565.85	67,819,653.90

其他说明：

41、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	201,754,390.08	187,852,525.96
减：利息收入	2,300,588.07	2,617,155.73
减：利息资本化金额	10,877,771.90	3,880,808.22
汇兑损益	-4,138,737.96	4,028,222.25
其他	6,990,161.02	9,121,778.37
合计	191,427,453.17	194,504,562.63

其他说明：

42、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-243,441.61	-28,806.00
七、固定资产减值损失		2,469,040.34
十四、其他		7,291,468.20
合计	-243,441.61	9,731,702.54

其他说明：

43、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	-2,685,244.59	-62,621.97
合计	-2,685,244.59	-62,621.97

其他说明：

44、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	45,000,439.21	1,354,750.06	45,000,439.21
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	58,097,906.78		58,082,142.67
其他	3,383,797.10	953,907.66	3,383,797.10
合计	106,482,143.09	2,308,657.72	

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
信息化项目	河南省财政厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	166,000.02	166,000.02	与资产相关

南阳市财政局拨付的省级环境保护专项资金	南阳市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	166,666.68	166,666.68	与资产相关
能耗在线监测系统	南阳市政府	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	13,750.02	13,750.02	与资产相关
南阳市政府表彰十大纳税工业企业奖励	鹤壁经济技术开发区管理委员会	奖励		否	否		200,000.00	与收益相关
财政奖励资金	长垣县财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	43,910,000.00		与收益相关
节能减排财政政策综合示范项目专项补助	鹤壁市环保局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	450,563.90	208,333.34	与资产相关
丰鹤 烟气超洁净排放改造项目节能减排奖励资金	鹤壁市人民政府	奖励		否	否	270,833.34		与资产相关
丰鹤 除尘器改造节能减排财政奖励	鹤壁市环保局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		600,000.00	与收益相关
同力环境自动监控系统以奖代补资金项目	鹤壁市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	22,625.25		与资产相关
合计	--	--	--	--	--	45,000,439.21	1,354,750.06	--

其他说明：

注：①豫能本部 2013 年收到财政厅拨付的信息化专项资金 166.00 万元，按计提折旧年限（60 个月）分别计入损益，本期计入损益 166,000.02 元；检修公司与鹤壁经济技术开发区管理委员会签订协议，响应鹤壁市招商引资计划，于 2012 年 10 月前将公司注册地变更至鹤壁国家经济技术开发区，开发区承诺每年给予一定比例的电力扶持资金，2016 年公司收到鹤壁开发区城北园区拨付的电力扶持资金 103,449.00 元；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 400.00 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，本年计入损益 333,333.36 元；鸭电公司 2014 年 12 月收到政府能耗在线检测系统专项补助 22.00 万元，2015 年 10 月份能耗在线检测系统转固，折旧年限 8 年，本年折旧 27,500.04 元计入本年损益；鸭电公司 2016 年收到南阳市财政局表彰十大纳税工业企业奖励 20.00 万元计入本年损益；鹤淇公司根据鹤节减示范办[2015]16 号文、鹤财办预[2015]165 号文，2015 年收到鹤壁市财政局下拨 50% 节能减排示范项目专项资金 500.00 万元，按照 12 年折旧年限分期计提折旧，计入本年损益 416,666.68 元。

②公司于 2015 年启动的重大资产重组方案，于本报告期取得中国证监会核准批文，并完成全部重大资产重组交易事项。按照公司重大资产重组方案，公司向特定投资者非公开发行股票并募集资金，收购了投资集团所持华能沁北 12% 的股权，并向华能沁北派驻董事，华能沁北已完成工商变更登记手续。公司以 2017 年 4 月 30 日作为华能沁北股权购买日，确认公司对华能沁北的初始投资成本小于应享有的华能沁北购买日可辨认净资产公允价值的份额，根据会计准则规定，公司将其差额计入当期营业外收入，同时调整对华能沁北的长期股权投资成本。

③本年其他营业外收入主要明细为：同力公司社会保险管理办公室销户转款 3,022,062.17 元。

45、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
非流动资产处置损失合计	136,185.77	596,601.13	136,185.77
其中：固定资产处置损失	94,685.68	596,601.13	94,685.68
无形资产处置损失	41,500.09		41,500.09
其他	1,146,406.65	214,533.08	1,146,406.65
合计	1,282,592.42	811,134.21	1,282,592.42

其他说明：

其他营业外支出主要是鸭电公司本期支付环保罚款 110 万元。

46、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	4,449,805.26	151,583,286.97
递延所得税费用	-48,453,216.13	-5,403,118.50
合计	-44,003,410.87	146,180,168.47

(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	-124,581,179.22
按法定/适用税率计算的所得税费用	-31,145,294.81
调整以前期间所得税的影响	1,175,308.83
非应税收入的影响	-15,959,350.43
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,697,503.59
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,188,994.30
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	2,417,416.24
所得税费用	-44,003,410.87

其他说明

47、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	17,142,213.50	24,366,383.61
往来款	44,044,948.35	22,957,786.59
存款利息收入	2,415,957.45	2,567,064.85
备用金	797,818.64	1,720,753.78
代收公积金	1,401,233.57	1,572,626.67
政府奖励及补助	28,930,000.00	1,260,000.00
保险赔偿款	1,146,967.34	9,894.00
其他	3,956,268.48	1,318,191.00
合计	99,835,407.33	55,772,700.50

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
支付保理款本金	111,423,351.72	

销售和管理费用	32,376,655.24	30,089,566.53
备用金及保证金	12,768,301.40	16,701,158.02
代收代付款项	26,117,351.84	14,332,829.27
代支公积金	355,083.78	1,143,276.47
其他	5,894,071.97	6,178,899.25
合计	188,934,815.95	68,445,729.54

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
投资集团返还丰鹤、沁北交割期分红款	262,927,115.53	
履约保证金	1,500,000.00	15,313,215.00
保证金	1,190,000.00	21,700,000.00
往来款		200,000.00
利息收入	272,669.95	57,993.26
备用金	229,970.00	
其他		5,000.00
合计	266,119,755.48	37,276,208.26

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

本报告期，公司完成了对投资集团原持有的鹤壁同力 97.15% 股权、鹤壁丰鹤 50% 股权和华能沁北 12% 的收购，根据股权购买协议约定，评估基准日至交割日的期间为过渡期，过渡期内，标的资产因经营产生的经营收益归本公司享有，因此投资集团将交割期内收到的丰鹤公司 2015 年度分红 133,000,000.00 元、沁北公司 2015 年度分红 129,927,115.53 元于 2017 年 4 月 27 日以银行转账方式返还本公司。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保证金	1,420,000.00	27,090,000.00
备用金	40,000.00	21,000,000.00
土地使用税、印花税		239,000.00
其他	5,000.00	132,606.82
土地借款		99,581.40
合计	1,465,000.00	48,561,188.22

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银团费及承兑风险补偿费	168,408.16	3,278,253.86
专项债资金利息及管理费	115,560.00	
拆借票据还款		31,874,247.65
融资租赁	67,813,583.34	67,873,253.17
资产重组项目中中介费、印花税等	3,191,336.77	
合计	71,288,888.27	103,025,754.68

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

48、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	-80,577,768.35	454,795,810.40
加：资产减值准备	-243,441.61	9,731,702.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	522,309,667.39	514,363,611.91
无形资产摊销	5,063,953.79	4,879,507.20
长期待摊费用摊销	177,637.88	174,158.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	136,185.77	596,601.13
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	196,894,624.99	196,050,169.49
投资损失（收益以“-”号填列）	-55,412,662.19	62,621.97
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-48,453,216.13	-5,403,118.50
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	
存货的减少（增加以“-”号填列）	131,304,964.37	74,459,358.30
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	289,512,433.03	-325,279,974.39
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-554,430,783.61	-191,083,298.16

列)		
经营活动产生的现金流量净额	406,281,595.33	733,347,150.44
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	662,814,967.97	443,049,691.87
减: 现金的期初余额	161,511,709.95	392,181,068.75
现金及现金等价物净增加额	501,303,258.02	50,868,623.12

(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	662,814,967.97	161,511,709.95
其中: 库存现金	7,457.71	431.92
可随时用于支付的银行存款	662,782,987.26	161,507,069.32
可随时用于支付的其他货币资金	24,523.00	4,208.00
三、期末现金及现金等价物余额	662,814,967.97	161,511,709.95

其他说明:

49、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	75,300,516.52	中益 37430150.10 元票据保证金、鹤淇 450 万元票据保证金, 环保公司履约保证金存款 242 万元
应收票据	4,200,000.00	中益为在银行办理票据融资进行的质押
固定资产	505,561,242.51	同力公司长期借款抵押
合计	585,061,759.03	--

其他说明:

50、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
----	--------	------	-----------

长期借款	--	--	180,650,664.86
其中：美元	26,666,666.40	6.7744	180,650,664.86
短期借款			
其中：美元	20,000,000.00	6.82165	136,433,000.00

其他说明：

注：鸭电公司长期借款西班牙政府混合贷借款以美元方式结算。交易中心短期借款交通银行借款，锁定汇率以美元方式结算。

八、合并范围的变更

1、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
鹤壁丰鹤发电有限责任公司	50.00%	同受投资集团控制，且该控制并非暂时性的	2017年01月31日	已实现控制权的转移	111,012,090.80	1,217,273.99	567,352,136.25	108,793,008.91
鹤壁同力发电有限责任公司	97.15%	同受投资集团控制，且该控制并非暂时性的	2017年01月31日	已实现控制权的转移	37,922,755.96	-9,234,690.28	215,209,991.56	11,433,712.55

其他说明：

公司本报告期完成重大资产重组项目，向投资集团以非公开发行股票的方式，收购了投资集团原持有的鹤壁同力 97.15% 股权、鹤壁丰鹤 50% 股权，并实现控制权的转移；因此本报告期公司通过同一控制下企业合并方式新增了鹤壁同力发电有限责任公司及其全资子公司鹤壁圣益电力服务有限公司、鹤壁丰鹤发电有限责任公司及其全资子公司鹤壁威胜利实业有限公司等 4 家公司。

上述数据额分别为丰鹤公司、同力公司合并数据，包含威胜利实业、圣益公司两家孙公司。

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	鹤壁丰鹤发电有限责任公司	鹤壁同力发电有限责任公司
--现金	4.59	0.23
--发行的权益性证券的面值	90,314,822.00	130,753,652.00

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	鹤壁丰鹤发电有限责任公司		鹤壁同力发电有限责任公司	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末
资产：	2,739,088,741.52	2,785,468,199.36	1,251,213,117.30	1,269,903,798.18
货币资金	35,571,391.92	44,549,246.15	13,932,873.52	30,199,126.08
应收款项	173,831,866.17	109,926,694.75	97,455,723.24	100,661,982.00
存货	104,873,177.81	136,719,750.29	52,891,797.02	36,324,303.83
固定资产	2,291,384,919.97	2,309,653,135.85	1,037,954,022.32	1,049,496,874.86
无形资产	32,020,702.76	32,093,519.10	29,549,909.54	32,471,642.59
负债：	1,853,931,678.11	1,901,528,409.94	504,295,013.37	514,213,898.25
借款	1,063,748,072.91	1,088,000,000.00	130,000,000.00	260,000,000.00
应付款项	281,905,943.24	347,120,674.94	198,251,949.04	149,432,034.44
净资产	885,157,063.41	883,939,789.42	746,918,103.93	755,689,899.93
取得的净资产	885,157,063.41	883,939,789.42	746,918,103.93	755,689,899.93

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

2、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

新设全资子公司河南豫能能源科技有限公司。2017年2月本公司出资 25,000.00 万元设立全资子公司能源科技公司，主要经营电力、热力技术开发、节能技术开发；电、热、汽、水、冷等能源产品的销售；供热、配电设施的建设和生产运营；热源、热网和配电设施的运行、维护、检修和技术服务；电、热、汽消费咨询服务；合同能源管理、节能方案咨询。本公司编制合并报表时按 100% 持股比例将能源科技纳入合并范围。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

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

鹤壁同力发电有限责任公司	鹤壁市山城区	鹤壁市山城区	火力发电	97.15%		同一控制下企业合并
鹤壁圣益电力服务有限公司	鹤壁市山城区	鹤壁市山城区	后勤服务		100.00%	同一控制下企业合并
河南豫能能源科技有限公司	郑州市	郑州市金水区	售配电业务	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司及投资集团共持有子公司河南豫能菲达环保有限公司（以下简称“豫能菲达环保”）60%股权。2015年10月，本公司与投资集团、浙江菲达环保科技股份有限公司（以下简称“浙江菲达”）共同出资设立豫能菲达环保，主要经营环保设计、安装工程服务，注册资本25,000.00万元，其中本公司出资3,500.00万元，持股比例35%；投资集团出资2,500.00万元，持股比例25%；浙江菲达出资4,000.00万元，持股比例40%。因投资集团与本公司签署一致行动人协议确认和承诺函，约定投资集团与本公司在豫能菲达环保所有重大决策上均需事前沟通达成一致意见，并在豫能菲达环保董事会或股东大会上做出与本公司相同的表决意见。同时本公司与豫能菲达环保为同一法人，豫能菲达环保成立后的主要业务是为本公司所属的发电公司提供节能环保设计、改造工程服务，故本公司作为实质控股方按35%持股比例将豫能菲达环保纳入合并范围，投资集团为豫能菲达环保的最终控制方。

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：

本公司持有丰鹤公司50%的股权，为丰鹤公司第一大股东，并在生产经营和财务管理等方面能够对其实施控制，同时，本公司通过协议安排与鹤壁市经投公司在股东会表决、董事会表决方面将保持一致，本公司实质控制丰鹤公司，故本公司作为实质控股方按50%持股比例将丰鹤公司纳入合并范围。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

注：天孚公司为本公司的孙公司，其中：鸭电公司持股60%、天益公司持股40%；益通公司为本公司的孙公司，中益公司持有其100%股份；山西兴鹤为本公司的孙公司，豫煤交易中心持有其100%股份；保理公司为本公司的孙公司，豫煤交易中心持有其100%股份；朝歌热力为本公司的孙公司，鹤淇公司持有其90%股份，威胜力实业为本公司孙公司，丰鹤公司持有其100%股份；圣益电力为本公司孙公司，同力公司持有其100%股份。

（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
鸭电公司	45.00%	-20,655,361.86		427,252,899.19
鹤淇公司	2.85%	-340,737.89		53,805,035.54
豫能菲达环保	65.00%	885,072.01		86,569,117.47
丰鹤公司	50.00%	-10,309,852.39		431,660,042.32
同力公司	2.85%	-1,342,098.64		20,208,255.99

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
鸭电公司	330,703,667.63	984,850,123.70	1,315,553,791.33	194,071,853.48	167,017,982.13	361,089,835.61	419,301,699.70	1,021,135,739.71	1,440,437,439.41	261,302,477.17	178,880,846.77	440,183,323.94
鹤淇公司	621,787,674.81	3,851,866,815.70	4,473,654,490.51	1,097,873,975.16	2,157,247,759.67	3,255,121,734.83	636,010,117.30	3,840,093,362.53	4,476,103,479.83	1,071,686,563.06	2,173,916,093.01	3,245,602,656.07
豫能菲达环保	390,224,188.32	1,244,891.31	391,469,079.63	258,285,821.99		258,285,821.99	422,448,290.18	1,361,293.41	423,809,583.59	291,987,975.20		291,987,975.20
丰鹤公司	357,847,841.66	2,296,201,489.89	2,654,049,331.55	1,378,636,596.11	412,092,650.80	1,790,729,246.91	394,348,430.20	2,391,119,769.16	2,785,468,199.36	1,208,515,780.56	693,012,629.38	1,901,528,409.94
同力公司	131,272,770.59	1,046,412,576.81	1,177,685,347.40	394,113,541.86	74,510,191.81	468,623,733.67	185,346,409.09	1,078,545,605.76	1,263,892,014.85	370,265,343.13	137,473,877.51	507,739,220.64

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
鸭电公司	325,113,056.81	-45,790,159.75	-45,790,159.75	15,098,033.53	357,534,569.19	33,820,537.12	33,820,537.12	24,723,724.30
鹤淇公司	533,022,334.81	-11,968,068.08	-11,968,068.08	88,159,881.64	509,000,670.20	94,122,933.91	94,122,933.91	185,314,671.29
豫能菲达环保	57,900,980.72	1,361,649.25	1,361,649.25	352,671.98	175,028,584.41	9,400,527.74	9,400,527.74	822,126.00
丰鹤公司	603,689,228.09	-20,619,704.78	-20,619,704.78	130,829,696.89	567,352,136.25	108,793,008.91	108,793,008.91	110,716,311.43
同力公司	181,244,670.18	-47,091,180.48	-47,091,180.48	38,114,976.33	215,209,991.56	11,433,712.55	11,433,712.55	67,486,982.20

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	济源市	火力发电	12.00%		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：

本报告期公司收购了投资集团所持华能沁北 12% 的股权，并向华能沁北派驻董事，因此公司对华能沁北的财务和经营政策享有实质性的参与决策权，由此判断公司对华能沁北构成重大影响。

(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	1,078,685,411.61	1,472,191,643.31
非流动资产	10,948,050,253.05	11,217,998,232.89
资产合计	12,026,735,664.66	12,690,189,876.20
流动负债	6,277,450,356.78	6,475,340,240.22
非流动负债	1,798,818,331.29	2,206,585,655.60
负债合计	8,076,268,688.07	8,681,925,895.82
归属于母公司股东权益	3,950,466,976.59	4,008,263,980.38
按持股比例计算的净资产份额	474,056,037.19	
对联营企业权益投资的账面价值	531,925,327.40	
营业收入	2,070,226,850.35	2,286,291,766.93
净利润	-80,692,914.71	423,504,045.77
综合收益总额	-80,692,914.71	423,504,045.77

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	1,115,966.51	881,632.22
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	234,334.29	-62,621.97
--综合收益总额	234,334.29	-62,621.97

其他说明

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

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

1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。

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

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

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注七、3和附注七、5的披露。

2、流动性风险

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

本报告期内，公司流动比率为 0.67，速动比率为 0.59。

3、市场风险

（1）汇率风险

本公司期末尚有以美元方式结算的西班牙政府混合借款 26,666,666.40 美元，按人民银行授权中国外汇交易中心公布的 2017 年 6 月 30 日银行间外汇市场人民币汇率中间价 6.7744 折算，期末报表日西班牙政府混合借款为人民币 180,650,664.86 元，本期该借款本息产生汇兑收益人民币 4,352,981.20 元。本公司期末尚有以美元方式结算的交通银行短期借款 20,000,000.00 美元，该笔借款锁定汇率 6.82165，期末报表日交通银行短期借款为人民币 136,433,000.00 元，本期该借款本息产生汇兑损失 214,243.24 人民币。

公司除上述借款外，不存在其他以外币结算的资产或负债。

（2）利率风险

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

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

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
河南投资集团有限公司	郑州市	投资管理、建设项目的投资等	120 亿元	64.20%	64.20%

本企业的母公司情况的说明

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

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

本企业最终控制方是河南省发展与改革委员会。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
河南投资集团燃料有限责任公司	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
洛阳黄河同力水泥有限责任公司	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
河南新中益电力有限公司	同受投资集团控制
焦作天力电力投资有限公司	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
鹤壁同力建材有限公司	同受投资集团控制
濮阳龙丰热电有限责任公司	同受投资集团控制
河南平原同力建材有限公司	同受投资集团控制
郑州新力电力有限公司	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
河南城市发展投资有限公司	同受投资集团控制
河南投资集团控股发展有限公司	同受投资集团控制
濮阳宸宇实业有限公司	同受投资集团控制
郑州丰元电力工程设备有限公司	同受投资集团控制
鹤壁万和电力工程有限公司	同受投资集团控制
濮阳豫能发电有限责任公司	同受投资集团控制
鹤壁万和发电有限责任公司	同受投资集团控制
濮阳龙丰纸业业有限公司	同受投资集团控制
河南省豫鹤同力水泥有限公司	同受投资集团控制
鹤壁威胜利置业有限责任公司	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
河南创业投资股份有限公司	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
长垣县同力水泥有限责任公司	同受投资集团控制
三门峡腾跃同力水泥有限公司	同受投资集团控制
鹤壁万和电力实业有限责任公司	同受投资集团控制
焦作瑞丰纸业业有限公司	同受投资集团控制
郑州豫能热电有限公司	同受投资集团控制

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
河南投资集团燃料有限责任公司	购进燃煤、服务费				10,054,408.27

河南立安实业有限责任公司	购进原材料	2,089,902.27			86,619.66
河南天地酒店有限公司	物业费	720,762.29			199,059.48
濮阳龙丰热电有限责任公司	维护修理及检测服务				361,200.00
郑州丰元电力工程设备有限公司	工程协作费	1,834,017.00			
郑州新力电力有限公司	发电权交易补偿费	-19,717.04			
鹤壁万和电力工程有限公司	零星工程及修理维护	17,666,979.32			

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
驻马店豫龙同力水泥有限公司	石膏、超低排放改造	6,448,717.95	177,220.22
河南省豫鹤同力水泥有限公司	粉煤灰	1,047,114.98	2,137,283.97
河南平原同力建材有限公司	热力、粉煤灰	6,663,773.57	4,627,300.88
鹤壁同力建材有限公司	销售电力、粉煤灰、石膏等	1,654,236.70	2,459,691.26
郑州新力电力有限公司	销售煤炭	130,649,094.18	138,427,088.90
河南省同力水泥有限公司	销售煤炭、粉煤灰、超低排放改造	18,295,005.61	281,537.30
濮阳豫能发电有限责任公司	住宿费	71,768.86	0.00
郑州豫能热电有限公司	住宿费	169,080.19	0.00
鹤壁万和电力工程有限公司	电力销售	139,948.78	0.00
驻马店市白云纸业业有限公司	超低排放改造	30,153,846.15	0.00
新乡平原同力水泥有限责任公司	超低排放改造	4,883,846.16	0.00
河南平原同力建材有限公司	超低排放改造	555,555.56	0.00
濮阳同力水泥有限公司	超低排放改造	1,047,008.55	0.00
长垣县同力水泥有限责任公司	超低排放改造	384,615.38	0.00
洛阳黄河同力水泥有限责任公司	超低排放改造	7,495,726.50	0.00
三门峡腾跃同力水泥有限公司	超低排放改造	3,017,094.02	0.00

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
投资集团	本公司	14 家发电企业股权及 1 家燃料公司股权	2017 年 01 月 01 日	2017 年 12 月 31 日	《股权委托管理协议》	9,396,226.74

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
河南投资集团有限公司	固定资产-办公楼	1,387,330.48	1,544,155.84
鹤壁威胜力置业有限责任公司	房屋租赁	246,000.00	

关联租赁情况说明

(4) 关联方资金拆借

单位: 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
河南投资集团有限公司	10,000,000.00	2017 年 01 月 04 日	2017 年 01 月 17 日	委托贷款
河南投资集团有限公司	10,000,000.00	2017 年 01 月 17 日	2017 年 01 月 17 日	委托贷款
河南投资集团有限公司	28,000,000.00	2017 年 01 月 17 日	2017 年 01 月 24 日	委托贷款
河南投资集团有限公司	10,000,000.00	2017 年 01 月 17 日	2017 年 02 月 08 日	委托贷款

河南投资集团有限公司	22,000,000.00	2017年01月17日	2017年02月10日	委托贷款
河南投资集团有限公司	18,000,000.00	2017年01月17日	2017年02月10日	委托贷款
河南投资集团有限公司	52,000,000.00	2017年01月17日	2017年02月23日	委托贷款
河南投资集团有限公司	60,000,000.00	2017年01月17日	2017年02月23日	委托贷款
河南投资集团有限公司	50,000,000.00	2017年03月01日	2017年03月06日	委托贷款
河南投资集团有限公司	80,000,000.00	2017年03月01日	2017年03月10日	委托贷款
河南投资集团有限公司	30,000,000.00	2017年03月22日	2017年03月28日	委托贷款
河南投资集团有限公司	30,000,000.00	2017年04月17日	2017年04月24日	委托贷款
河南投资集团有限公司	40,000,000.00	2017年04月25日	2017年04月26日	委托贷款
河南投资集团有限公司	30,000,000.00	2017年04月26日	2017年04月27日	委托贷款
河南投资集团有限公司	25,000,000.00	2017年04月27日	2017年04月28日	委托贷款
河南投资集团有限公司	5,000,000.00	2017年04月27日	2017年05月02日	委托贷款
河南投资集团有限公司	80,000,000.00	2017年01月13日	2018年01月13日	委托贷款
河南投资集团有限公司	130,000,000.00	2017年03月09日	2020年03月08日	委托贷款
河南投资集团有限公司	20,000,000.00	2017年01月23日	2017年02月04日	委托贷款
河南投资集团有限公司	25,000,000.00	2017年01月17日	2017年01月18日	委托贷款
河南投资集团有限公司	25,000,000.00	2017年01月17日	2017年01月19日	委托贷款
河南投资集团有限公司	50,000,000.00	2017年01月19日	2017年01月25日	委托贷款
河南投资集团有限公司	50,000,000.00	2017年01月17日	2017年01月18日	委托贷款
河南投资集团有限公司	50,000,000.00	2017年01月18日	2017年01月19日	委托贷款
河南投资集团有限公司	10,000,000.00	2017年01月19日	2017年01月22日	委托贷款
河南投资集团有限公司	40,000,000.00	2017年01月19日	2017年01月22日	委托贷款
河南投资集团有限公司	10,000,000.00	2017年01月22日	2017年01月22日	委托贷款
河南投资集团有限公司	30,000,000.00	2017年01月22日	2017年02月09日	委托贷款
河南投资集团有限公司	10,000,000.00	2017年01月22日	2017年02月21日	委托贷款
河南投资集团有限公司	40,000,000.00	2017年01月16日	2017年03月28日	委托贷款
河南投资集团有限公司	10,000,000.00	2017年01月12日	2017年03月28日	委托贷款
河南投资集团有限公司	30,000,000.00	2017年05月09日	2017年06月06日	委托贷款
河南投资集团有限公司	20,000,000.00	2017年05月16日	2017年06月06日	委托贷款
河南投资集团燃料有限责任公司	6,000,000.00	2017年01月12日	2017年06月06日	委托贷款
河南投资集团燃料有限责任公司	8,000,000.00	2017年06月29日	2018年06月29日	委托贷款
河南投资集团有限公司	10,000,000.00	2017年06月29日	2020年06月29日	委托贷款
河南投资集团有限公司	10,000,000.00	2017年06月30日	2020年06月30日	委托贷款

河南投资集团有限公司	100,000,000.00	2017 年 01 月 17 日	2017 年 01 月 18 日	委托贷款
河南投资集团有限公司	50,000,000.00	2017 年 01 月 17 日	2017 年 04 月 17 日	委托贷款
河南投资集团有限公司	50,000,000.00	2017 年 01 月 18 日	2017 年 04 月 18 日	委托贷款
河南投资集团有限公司	30,000,000.00	2017 年 01 月 22 日	2017 年 04 月 22 日	委托贷款
河南投资集团有限公司	35,000,000.00	2017 年 03 月 16 日	2017 年 06 月 16 日	委托贷款
河南投资集团有限公司	30,000,000.00	2017 年 03 月 27 日	2017 年 06 月 27 日	委托贷款
河南投资集团有限公司	30,000,000.00	2017 年 03 月 28 日	2017 年 06 月 28 日	委托贷款
河南投资集团有限公司	20,000,000.00	2017 年 04 月 18 日	2017 年 07 月 18 日	委托贷款
河南投资集团有限公司	25,000,000.00	2017 年 04 月 24 日	2017 年 07 月 24 日	委托贷款
河南投资集团有限公司	20,000,000.00	2017 年 05 月 02 日	2017 年 08 月 02 日	委托贷款
河南投资集团有限公司	30,000,000.00	2017 年 05 月 27 日	2017 年 08 月 27 日	委托贷款
河南投资集团有限公司	20,000,000.00	2017 年 06 月 19 日	2017 年 09 月 19 日	委托贷款
河南投资集团有限公司	20,000,000.00	2017 年 06 月 28 日	2017 年 09 月 28 日	委托贷款
河南投资集团有限公司	10,000,000.00	2017 年 06 月 29 日	2017 年 09 月 29 日	委托贷款
河南投资集团有限公司	5,000,000.00	2017 年 06 月 29 日	2017 年 09 月 29 日	委托贷款
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
关键管理人员报酬	1,582,900.00	1,818,100.00

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
预付账款	河南省立安实业有限责任公司			109,159.86	
预付账款	河南兴豫人力资源管理咨询有限公司			52,273.32	
预付账款	河南天地酒店有限公司	8,680.00		2,100.00	
应收账款	洛阳黄河同力水泥	5,581,923.00		319,923.00	

	有限责任公司				
应收账款	河南省同力水泥有限公司	12,157,754.36		6,408,466.45	
应收账款	河南平原同力建材有限公司	10,466,996.00		11,899,130.00	
应收账款	鹤壁同力建材有限公司			16,620.00	
应收账款	郑州新力电力有限公司	32,442,451.50		116,374,370.84	
应收账款	濮阳豫能发电有限责任公司	493,302.00		822,170.00	
应收账款	三门峡腾跃同力水泥有限公司	2,118,000.00			
应收账款	濮阳同力水泥有限公司	735,000.00			
应收账款	新乡平原同力水泥有限责任公司	1,904,700.00			
应收账款	驻马店市白云纸业 有限公司	28,876,926.87			
应收账款	驻马店市豫龙同力 水泥有限公司	4,545,000.00			
应收账款	河南省豫鹤同力水 泥有限公司	397,908.15			
其他应收款	河南城市发展投资 有限公司	126,679.71			
其他应收款	投资集团	9,960,000.69		133,000,000.00	
其他应收款	河南天地酒店有限 公司	900.00		900.00	
其他应收款	驻马店市豫龙同力 水泥有限公司	1,952.00			
其他应收款	新乡平原同力水泥 有限责任公司	317,450.00		317,450.00	
其他应收款	濮阳豫能发电有限 责任公司	20,062.56			

(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	鹤壁万和电力工程有限公司	2,733,130.90	8,731,430.12
应付账款	河南省立安实业有限责任公司	698,404.00	844,889.00
应付账款	郑州丰元电力工程设备有限公司	1,072,900.00	1,431,839.90
应付账款	濮阳宸宇实业有限公司		270,940.00
应付账款	郑州新力电力有限公司		4,931,320.75
其他应付款	驻马店豫龙同力水泥有限公司	100,000.00	100,000.00
其他应付款	焦作天力电力投资有限公司	7,960,000.00	8,470,000.00
其他应付款	河南投资集团燃料有限责任公司	94,788.13	
其他应付款	鹤壁万和发电有限责任公司	24,651,790.51	16,109,653.03
其他应付款	郑州丰元电力工程设备有限公司	303,066.40	208,486.40
其他应付款	河南城市发展投资有限公司	110,400.00	
其他应付款	鹤壁万和电力工程有限公司	2,573,893.79	2,067,663.64
其他应付款	河南省立安实业有限责任公司		5,300.00
其他应付款	河南天地酒店有限公司		9,947.80
其他应付款	河南省豫鹤同力水泥有限公司?	200,000.00	
其他应付款	濮阳龙丰纸业有限公司		62,733,251.65
其他应付款	河南省同力水泥有限公司	100,000.00	100,000.00
其他应付款	鹤壁同力建材有限公司	100,000.00	100,000.00
预收账款	驻马店豫龙同力水泥有限公司	87,266.20	87,266.20
预收账款	河南平原同力建材有限公司	508,651.91	1,000,000.00
预收款项:	驻马店市白云纸业有限责任公司		6,203,073.13
预收款项:	新乡平原同力水泥有限责任公司		1,904,700.00
预收账款	河南省豫鹤同力水泥有限公司	149,751.70	636,764.87
预收账款	河南省同力水泥有限公司	294,652.63	42,211.66
预收帐款	濮阳同力水泥有限公司	60,000.00	
预收帐款	鹤壁同力建材有限公司	60,929.92	

长期应付款	河南城市发展投资有限公司	36,000,000.00	36,000,000.00
-------	--------------	---------------	---------------

十二、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

(1) 资本承诺

项 目	年末余额	年初余额
已签约但尚未于财务报表中确认的		
—购建长期资产承诺	799,368,637.41	1,110,856,850.36
合 计	799,368,637.41	1,110,856,850.36

注：①2015年9月本公司与华电重工股份有限公司签订鹤壁园区管带机EPC工程合同（A标段）。合同计划工期10个月，因征地及环境治理等客观原因，截止审计日工程尚未完工。合同总价款为人民币261,860,000.00元，截止2017年6月30日，公司账面已按工程进度确认工程投资33935747.14元，已按合同约定预付工程款56394210.00元，尚余171530042.86元需根据工程进展陆续确认项目投资。

②2015年12月本公司与煤炭工业郑州设计研究院股份有限公司、平煤神马建工集团有限公司签订鹤壁园区工程EPC总承包合同，合同计划工期9个月，因征地及环境治理等客观原因，截止审计日工程尚未完工。合同总价款为人民币356,000,000.00元，截止2017年6月30日，公司账面已按工程进度确认工程投资155036211.86元，已预付工程款85755692.60元，尚余115208095.54元需根据工程进展陆续确认项目投资。

③2016年4月6日本公司与中铁十九局集团有限公司签订的铁路专用线施工B标段总承包施工合同。合同计划工期242日历天，截止审计日工程尚未完工。合同总价款为人民币94,029,585.00元，截止2017年6月30日，公司账面已按工程进度确认工程投资45503399.78元，已预付工程款9,186,963.30元，尚余39339221.92元需根据工程进展陆续确认项目投资。

④2016年11月30日本公司与郑州铁路工程有限公司签订的铁路专用线施工A标段总承包施工合同。合同计划工期365日历天，截止审计日工程尚未完工。合同总价款为人民币104484190.00元，截止2017年6月30日，已预付工程款10448419.00元，尚余94035771.00元需根据工程进展陆续确认项目投资。

⑤2016年8月子公司山西兴鹤与中交隧道工程局有限公司签订兴县铁路煤炭集运专线站前工程一标段合同。合同计划于2016年6月27日开工，于2017年7月27日竣工。合同总价款为人民币276,763,650.00元，截止2017年6月30日，公司账面已按工程进度确认工程投资46908626.27元，已预付工程款22816000.00元，尚余207039023.73元需根据工程进展陆续确认项目投资。

⑥2016年6月子公司山西兴鹤与中铁五局集团有限公司签订兴县铁路煤炭集运专线站前工程二标段合同。合同计划于2016年6月27日开工，于2017年9月27日竣工。合同总价款为人民币368,205,746.00元，截止2017年6月30日，公司账面已按工程进度确认工程投资165399263.64元，已预付工程款30590000.00元，尚余172216482.36元需根据工程进展陆续确认项目投资。

⑦朝歌热力签订淇县城区集中供热管网工程特许经营权协议。2016年6月，孙公司朝歌热力与淇县人民政府签订淇县城区集中供热管网工程特许经营权协议，按照BOT模式对城区集中供热管网工程进行建设、运营、移交。该项目概算20,600.00万元，项目特许经营期30年，约定30年经营期满，无偿转移资产，截止2017年6月30日，该项目完成投资65,326,285.92元，尚余140,673,714.08元需根据工程进展陆续确认项目投资。

(2) 截至2017年6月30日，本公司除上述购建长期资产承诺外无需要披露的其他重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十三、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

根据公司 2017 年第二次临时股东大会审议通过的《关于鹤淇发电吸收合并同力发电的议案》有关安排，公司子公司鹤淇发电作为吸收方已完成对子公司同力发电的吸收合并，承继同力发电的全部业务、资产和负债，同力发电于 2017 年 8 月 28 日已完成工商登记注销，

十四、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司根据内部组织结构、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。

各分部提供的主要产品及劳务分别为：电力分部主要提供电、热，包括火电、供热、风电、光伏等新能源电力供应；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；其他分部主要为发电类公司提供设备维修保养、环保设施改造、发电副产品销售及后勤服务等业务。

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

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	电力分部	煤炭分部	其他分部	分部间抵销	合计
主营业务收入	2,999,138,190.35	837,725,011.14	87,833,031.10	-721,969,645.01	3,202,726,587.58
主营业务成本	2,997,758,642.15	819,246,430.34	67,380,641.48	-722,614,158.93	3,161,771,555.04
净利润	-142,604,047.59	5,054,744.04	55,168,808.45	1,802,726.75	-80,577,768.35
资产总额	16,621,694,866.07	1,814,252,319.34	7,197,194,241.51	-6,841,152,067.74	18,791,989,359.18
负债总额	10,693,939,411.17	1,597,221,533.88	1,614,821,037.58	-2,388,509,276.09	11,517,472,706.54
经营性现金流量净额	482,928,152.83	-205,768,291.73	-124,547,566.02	253,669,300.25	406,281,595.33

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

为避免或消除本公司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 召开的本公司董事会 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》。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及燃料公司股权委托公司管理，由公司行使除收益权和处置权以外的其他股东权力；为了避免受托企业业绩波动所导致的托管费用的大幅波动，投资集团按固定 2,000 万元/年（含税）向公司支付托管费用。委托期间为 2013 年 8 月 10 日至 2014 年 12 月 31 日。委托管理期满后，双方对约定内容无异议协议自动续签，续签期限为一个完整会计年度。按照该协议约定，公司 2014 年已收取托管费 2,000.00 万元（含税），按协议自动续签的约定，公司 2017 年仍将收取托管费 2,000.00 万元（含税）。

(4) 其他说明

租赁事项详见财务报告十一、4、(3) 关联租赁情况。

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

为避免或消除本公司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 召开的本公司董事会 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》。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及燃料公司股权委托公司管理，由公司行使除收益权和处置权以外的其他股东权力；为了避免受托企业业绩波动所导致的托管费用的大幅波动，投资集团按固定 2,000 万元/年（含税）向公司支付托管费用。委托期间为 2013 年 8 月 10 日至 2014 年 12 月 31 日。委托管理期满后，双方对约定内容无异议协议自动续签，续签期限为一个完整会计年度。按照该协议约定，公司 2015 年、2016 年均已收取托管费 2,000.00 万元（含税），按协议自动续签的约定，公司 2017 年仍将收取托管费 2,000.00 万元（含税）。

十五、母公司财务报表主要项目注释**1、其他应收款****(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	700,000.00	6.51%	700,000.00	100.00%	0.00	700,000.00	85.20%	700,000.00	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	9,986,514.41	92.82%			9,986,514.41	49,076.63	5.97%			49,076.63

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	72,530.24	0.67%	72,530.24	100.00%	0.00	72,530.24	8.83%	72,530.24	100.00%	
合计	10,759,044.65	100.00%	772,530.24	94.03%	9,986,514.41	821,606.87	100.00%	772,530.24	94.03%	49,076.63

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位: 元

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

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位: 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
其中: 1 年以内	25,614.41		
1 年以内小计	25,614.41		
合计	25,614.41		

确定该组合依据的说明:

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
备用金、小额押金			
以资产作抵押			
合并范围内关联方	9,960,900.00		
合计	9,960,900.00		

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	10,660,900.00	729,500.00
其他	98,144.65	92,106.87
合计	10,759,044.65	821,606.87

(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
投资集团	托管服务收入	9,960,000.00	1 年以内		
深圳赛日美科技有限公司	代付款	700,000.00	5 年以上		700,000.00
国网河南省电力公司房屋押金	押金	65,930.24	5 年以上		65,930.24
代扣住房公积金	保险	23,541.30	1 年以内		
焦作职工股开户费	开户费	6,600.00	5 年以上		6,600.00
合计	--	10,756,071.54	--		772,530.24

2、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,376,915,509.85		4,376,915,509.85	2,958,706,040.17		2,958,706,040.17
对联营、合营企业投资	531,925,327.40		531,925,327.40			
合计	4,908,840,837.25		4,908,840,837.25	2,958,706,040.17		2,958,706,040.17

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
检修公司	16,903,360.67			16,903,360.67		

天益公司	314,910,881.91			314,910,881.91		
鸭电公司	233,097,752.84			233,097,752.84		
鹤淇公司	1,022,259,954.75			1,022,259,954.75		
中益公司	1,031,534,090.00			1,031,534,090.00		
豫煤交易中心	205,000,000.00			205,000,000.00		
豫能菲达环保	35,000,000.00			35,000,000.00		
新能源公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
丰鹤公司		442,578,531.71		442,578,531.71		
同力公司		725,630,937.97		725,630,937.97		
能源科技公司		250,000,000.00		250,000,000.00		
合计	2,958,706,040.17	1,418,209,469.68		4,376,915,509.85		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
华能沁北 发电有限 责任公司		584,634,4 33.91		-2,919,57 8.88			49,789,52 7.63			531,925,3 27.40	
小计		584,634,4 33.91		-2,919,57 8.88						531,925,3 27.40	
合计		584,634,4 33.91		-2,919,57 8.88						531,925,3 27.40	

3、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	10,982,449.21		9,396,226.54	
合计	10,982,449.21		9,396,226.54	

其他说明：

4、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	-2,919,578.88	254,000,000.00
合计	-2,919,578.88	254,000,000.00

十六、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	-136,185.77	
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）	45,000,439.21	主要为中益公司收到长垣县政府 4391 万元奖励企业发展资金。
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	58,097,906.78	取得联营企业华能沁北 12% 股权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
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	同一控制下合并同力公司、丰鹤公司。
受托经营取得的托管费收入	9,396,226.74	按照与投资集团签订的股权托管协议，本期确认的托管费收入
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,232,518.85	主要为同力公司社会保险管理办公室销户转款 3,022,062.17 元。
减：所得税影响额	11,730,344.88	
少数股东权益影响额	268,693.24	
合计	94,574,451.40	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-0.82%	-0.0438	-0.0438
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.50%	-0.1332	-0.1332

第十一节 备查文件目录

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