



河南豫能控股股份有限公司

2021 年半年度报告

2021 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人赵书盈、主管会计工作负责人肖合燕及会计机构负责人(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，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司信息披露遵守深交所行业信息披露指引第 15 号——上市公司从事电力相关业务。《证券时报》《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为本公司的指定信息披露媒体，本公司所发布信息均以上述媒体刊登的为准，敬请投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

董事长：赵书盈

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理.....	21
第五节 环境和社会责任.....	22
第六节 重要事项.....	27
第七节 股份变动及股东情况.....	42
第八节 优先股相关情况.....	47
第九节 债券相关情况.....	48
第十节 财务报告.....	50

备查文件目录

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

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、豫能控股	指	河南豫能控股股份有限公司
本集团	指	本公司及子公司
投资集团	指	现河南投资集团有限公司，原河南省建设投资总公司，系本公司控股股东
南阳天益、天益公司、天益发电	指	南阳天益发电有限责任公司，系本公司全资子公司
南阳鸭电、鸭电公司、鸭河口发电	指	南阳鸭河口发电有限责任公司，系本公司控股子公司
新乡中益、中益公司、中益发电	指	新乡中益发电有限公司，系本公司全资子公司
鹤壁鹤淇、鹤淇公司、鹤淇发电	指	鹤壁鹤淇发电有限责任公司，系本公司控股子公司
鹤壁丰鹤、丰鹤公司、丰鹤发电	指	鹤壁丰鹤发电有限责任公司，系本公司控股子公司
鹤壁同力、同力公司、同力发电	指	鹤壁同力发电有限责任公司，系本公司控股子公司，2017 年 6 月被鹤淇公司吸收合并后注销
豫能检修、检修公司	指	河南豫能电力检修工程有限公司，系本公司控股子公司
豫煤交易中心、煤炭交易中心、交易中心	指	河南煤炭储配交易中心有限公司，系本公司控股子公司
豫能新能源公司、新能源公司	指	河南豫能新能源有限公司，系本公司全资子公司
能源科技公司、售电公司	指	河南豫能能源科技有限公司，系本公司全资子公司
数字港公司、燃料公司	指	河南豫煤数字港科技有限公司，原河南投资集团燃料有限责任公司、河南建投弘孚电力燃料有限公司，系豫煤交易中心全资子公司
格瑞科技公司	指	河南豫能格瑞科技有限公司，系本公司全资子公司
鲁山豫能、抽水蓄能公司	指	鲁山豫能抽水蓄能有限公司，系本公司全资子公司
碳资产公司、格瑞碳资源公司	指	河南格瑞碳资源管理有限公司，系本公司全资子公司
地热能公司、豫正地热能公司	指	河南豫正地热能有限公司，系本公司控股子公司
鹤壁综合能源公司	指	鹤壁豫能综合能源有限公司
威胜力建筑公司	指	鹤壁威胜力建筑工程有限公司，原鹤壁威胜力物业管理有限公司、鹤壁威胜力置业有限责任公司，系本公司控股子公司全资子公司
郑州新力、郑新公司、郑新发电	指	郑州新力电力有限公司，系投资集团全资子公司
濮阳豫能	指	濮阳豫能发电有限责任公司，系投资集团全资子公司
郑州豫能	指	郑州豫能热电有限公司，系投资集团全资子公司
龙丰热电	指	濮阳龙丰热电有限责任公司，系投资集团全资子公司
豫能菲达、豫能菲达环保、环保公司	指	河南豫能菲达环保有限公司，系本公司联营公司，本公司持股比例

		35%
润电科学、润电科技	指	润电能源科学技术有限公司，系本公司联营公司，本公司持股比例 20%
华能沁北	指	华能沁北发电有限责任公司，系本公司联营公司，本公司持股比例 12%
供应链公司	指	河南汇融供应链管理有限公司，系本公司联营公司，本公司持股比例 20%
华能国际	指	华能国际电力股份有限公司
凤凰风电、桐柏凤凰	指	桐柏豫能凤凰风电有限公司，系新能源公司全资子公司
镇平风电	指	镇平县豫能风力发电有限公司，系新能源公司全资子公司
淇县风电	指	淇县豫能风力发电有限公司，系新能源公司全资子公司
正阳风电	指	正阳豫能风电有限公司，系新能源公司全资子公司
西华风电	指	西华县豫能风电有限公司，系新能源公司全资子公司
郸城风电	指	郸城县豫能风电有限公司，系新能源公司全资子公司
濮阳风电	指	濮阳县豫能风电有限公司，系新能源公司全资子公司
长垣风电	指	长垣豫能风电有限公司，系新能源公司全资子公司
长垣益通，长垣益通生物质	指	长垣益通生物质热电有限公司，系中益公司全资子公司
智慧能源	指	河南省投智慧能源有限公司，系投资集团全资子公司河南省科技投资有限公司的控股子公司
中金公司、独立财务顾问	指	中国国际金融股份有限公司
任问律师、法律顾问	指	河南任问律师事务所
安永华明、审计机构	指	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
中联评估、评估机构	指	中联资产评估集团有限公司
济源建投	指	济源市建设投资公司
鹤壁经投	指	鹤壁市经济建设投资总公司
鹤煤集团	指	鹤壁煤业（集团）有限责任公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	代艳霞	韩玉伟
联系地址	郑州市农业路东 41 号投资大厦 B 座 12 层	郑州市农业路东 41 号投资大厦 B 座 12 层
电话	0371-69515111	0371-69515111
传真	0371-69515114	0371-69515114
电子信箱	yuneng@vip.126.com	yuneng@vip.126.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，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 2020 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 2020 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

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）	4,978,734,108.61	3,713,266,240.90	3,714,071,645.43	34.05%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-71,498,681.57	197,362,774.47	196,447,679.21	-136.40%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-84,906,295.44	186,902,178.14	186,902,178.14	-145.43%
经营活动产生的现金流量净额（元）	722,835,162.80	127,367,925.72	152,409,021.83	374.27%
基本每股收益（元/股）	-0.0621	0.1715	0.1707	-136.38%
稀释每股收益（元/股）	-0.0621	0.1715	0.1707	-136.38%
加权平均净资产收益率	-1.18%	3.34%	3.33%	-4.51%
	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）	22,513,538,051.25	22,366,890,596.74	22,366,890,596.74	0.66%
归属于上市公司股东的净资产（元）	6,027,525,402.53	6,099,024,084.10	6,099,024,084.10	-1.17%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	8,011,446.90	摊销以前年度确认的递延收益 280.60 万元；子公司新乡中益、鹤壁丰鹤、鹤壁鹤淇、南阳天益收到疫情防护重点保障企业专项再贷款贴息资金 155.49 万元；子公司鹤壁丰鹤、鹤壁鹤淇收到 2020 年度财源建设贡献奖励 264 万元；鹤壁鹤淇收到中央大气污染防治奖励 53 万元等。
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	300,000.00	子公司南阳天益转回的坏账准备。
受托经营取得的托管费收入	9,396,226.08	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	1,699,475.61	主要包括子公司鹤壁鹤淇和南阳鸭电收到保险赔偿款 160.34 万元。
减：所得税影响额	4,499,288.13	
少数股东权益影响额（税后）	1,500,246.59	
合计	13,407,613.87	--

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 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）报告期内公司所从事的主要业务

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、煤炭物流、新能源、综合能源服务等。

1.火电项目投资管理业务

报告期内，公司火电总装机容量为6,340MW，包括：在运火电装机容量5,690MW，为天益公司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、1×300MW亚临界发电机组，鸭电公司1×350MW亚临界发电机组；应急备用电源容量650MW，为鸭电公司#2机组（350MW亚临界发电机组）、鹤淇公司#1机组（300MW亚临界发电机组）。控股火电装机规模占河南省公用燃煤总装机容量的10.56%。此外，公司拥有联营企业华能沁北（4×600MW+2×1000MW）12%股权，并受托管理控股股东投资集团下辖全部火力发电装机。

2.煤炭物流业务

投资建设了专业化、智能化、现代化大型煤炭物流储备配基地和煤炭物流枢纽，依托已投产的兴县铁路煤炭集运站、鹤壁物流园项目，深耕瓦日线、奋战主通道，逐步形成立足中原，辐射周边的业务格局；围绕煤炭大宗产业链中“交易+物流+金融+数据”四大要素，构建采购、分销、仓储、配送及金融服务为一体的供应链协同平台；基于互联网思维和互联网技术，打造涵盖线上线下交易、供应链金融、大数据开发、多式联运等新模式、新业态的立体式、多维度供应链业务。

3.新能源业务

围绕“30·60”碳达峰、碳中和目标，努力提高风力发电、光伏发电、生物质发电装机规模，布局抽水蓄能、地热能、碳资产、充电桩等新兴产业，建立“风光水火储一体化”综合能源供给体系，打造“源网荷储一体化”综合能源发展格局。截至本报告出具日，公司已建成投运天益公司光伏发电项目7MW_p，新能源公司合欢街公共充电站项目20×120kW、天益公司充电站2×160kW，长垣益通生物质热电联产项目1×30MW；新能源子公司八个风电项目366MW实现并网发电；鲁山抽水蓄能项目获得核准。

4.综合能源服务业务

扩大能源服务范围，拓展热、汽、水、冷等综合能源服务业务，投资建设鹤壁市宝山循环经济产业集聚区南部综合产业园工业供汽项目、“引热入安”供热项目（鹤壁段）；开拓售电业务，争取市场交易电量；积极介入增量配电网建设和经营业务，中标鹤壁宝山增量配电网试点项目并成立项目公司，实现配售一体化；优化配置内部资源，搭建检修维护、技术服务、工业品交易管控等平台；围绕火电生产过程中气、水、固废等环境治理要素，以专业化管理和市场化运作拓展环保业务；搭建综合能源管理平台，利用信息化技术为公司长远健康发展提供支撑；打造豫能控股技术中台，与设备制造商、科研院所形成创新战略联盟，实现“产、学、研、创”四位一体协同发展，提高可持续发展能力。

（二）报告期内公司生产经营情况

2021年上半年，在国内安全环保形势严峻、煤炭限产、价格持续高位运行等情况下，公司坚持战略定力，坚定发展信心，积极应对挑战，履行社会责任，彰显国企担当，圆满完成重大节庆期间的保电任务，为保障河南省能源安全，促进社会经济发展做出积极贡献。截至本报告期末，公司总资产225.13亿元，归属于上市公司股东的净资产60.28亿元。

公司的主要业绩驱动因素包括但不限于发电量（供热量）、电价（热价）及燃料价格等方面。同时，能源政策、转型发展、人才队伍等亦会间接影响公司当期业绩和发展潜力。2021年上半年，公司完成发电量106.22亿千瓦时，同比上升10.66%。其中火力发电103.17亿千瓦时，新能源发电3.05亿千瓦时；公司所属风电项目陆续投入商业运营，实现营业收入8,269.81万元，净利润2,313.03万元。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 15 号——上市公司从事电力相关业务》的披露要求

（三）报告期内公司所属行业的发展情况、市场地位

公司所属行业为电力行业。

2021年上半年，我国经济持续稳定恢复，主要宏观指标处于合理区间，经济发展呈现稳中加固、稳中向好态势。电力行业为经济社会发展提供坚强电力保障，用电量快速增长，电力装机结构延续绿色低碳发展态势，电力供需总体平衡，部分地区电力供应偏紧。全社会用电量3.93万亿千瓦时，同比增长16.2%，两年平均增速7.6%，上年同期因疫情形成的低基数是上半年用电量同比快速增长的最主要原因。分季度看，一、二季度全社会用电量两年平均增速分别为7.0%、8.2%。全社会用电量同比增速及两年平均增速情况反映出我国经济发展呈现稳中加固、稳中向好态势。截至6月底，全国全口径发电装机容量22.6亿千瓦，同比增长9.5%。全国全口径非化石能源发电装机占总装机容量的比重为45.4%，同比提高3.2个百分点。全口径煤电装机容量占总装机容量比重降至48.2%，同比降低3.3个百分点，在碳达峰、碳中和目标下，电力行业绿色低碳转型趋势明显。上半年，全国规模以上电厂总发电量为3.87万亿千瓦时，同比增长13.7%；全国发电设备平均利用小时1853小时，同比提高119小时。（以上数据来源：中国电力企业联合会《2021年上半年全国电力供需形势分析预测报告》）

市场地位：公司目前业务仍以火力发电为主，火电总装机容量为6,340MW，占河南省公用燃煤总装机容量的10.56%。资产结构优良，公司在运机组中，600MW级大容量、高效率、环境友好型机组容量比例达到80%以上，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、核心竞争力分析

公司资产结构优良、产业布局持续优化、地理位置优越，逐步打造综合能源技术平台，积极向综合能源服务商转型发展。

一是资产结构优良。公司在运机组中，600MW级大容量、高效率、环境友好型机组容量比例达到80%以上，高于全国及河南省平均水平，在节能发电调度中具有相对优势。

二是产业布局持续优化。公司围绕“一网两链N平台”战略布局，打造工业互联网，纵向延伸产业链、横向拓展创新链。初步形成智慧电厂、新能源、储能、绿色物流、环保等多业态协同的业务布局，积极参与能源革命，抢抓转型发展机遇。

三是地理位置优越。公司控股在运机组均为豫南、豫北地区的重要支撑电源，为河南省经济发展和百姓安居乐业提供稳定、安全、清洁的电力保障。

四是专业人才保障。公司自成立以来即专注于能源行业，拥有各类专业技术人才，积累了丰富的建设、运营、管理经验，为公司转型发展提供人员保证和技术支撑。

三、主营业务分析

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”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	4,978,734,108.61	3,714,071,645.43	34.05%	主要原因为子公司交易中心本报告期煤炭贸易业务量同比增加，煤炭销售收入增加。
营业成本	4,697,447,818.97	3,111,472,906.10	50.97%	主要原因一是子公司交易中心市场拓展，煤炭销售业务量增加；二是本报告期煤炭采购单价上升增加火电企业燃料成本。
销售费用	6,685,008.08	3,392,648.40	97.04%	主要原因为子公司交易中心市场拓

				展,业务量增加导致相应费用增加。
管理费用	64,128,662.26	60,082,102.63	6.74%	
财务费用	259,671,387.93	198,438,554.38	30.86%	主要原因为子公司交易中心和新能源公司在建项目转固后利息费用化导致财务费用增加。
所得税费用	-6,753,146.18	79,533,599.64	-108.49%	主要原因为上年同期子公司盈利,转回以前年度计提的递延所得税费用较大。
经营活动产生的现金流量净额	722,835,162.80	152,409,021.83	374.27%	主要原因为一是本报告期子公司交易中心与上游煤炭供应商结算周期和上年同期相比较长,其经营活动产生的现金流量净额增加;二是本报告期发电子公司收到电费款同比增加。
投资活动产生的现金流量净额	-545,659,455.71	-480,250,695.63	-13.62%	
筹资活动产生的现金流量净额	-46,733,312.31	476,726,639.98	-109.80%	主要原因为本期取得的融资租赁款同比减少。
现金及现金等价物净增加额	130,442,394.78	148,884,966.18	-12.39%	

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

本报告期,公司所属新能源公司风电项目陆续投入商业运营,上半年实现营业收入 8,269.81 万元,净利润 2,313.03 万元。

单位:元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	4,978,734,108.61	100%	3,714,071,645.43	100%	34.05%
分行业					
火电企业	3,321,896,207.38	66.72%	3,057,295,930.93	82.32%	8.65%
风电企业	78,129,548.56	1.57%			
煤炭企业	1,399,466,549.82	28.11%	502,965,070.23	13.54%	178.24%
其他	179,241,802.85	3.60%	153,810,644.27	4.14%	16.53%
分产品					
火力发电及供热	3,321,896,207.38	66.72%	3,057,295,930.93	82.32%	8.65%
风力发电	78,129,548.56	1.57%			
煤炭	1,399,466,549.82	28.11%	502,965,070.23	13.54%	178.24%
其他	179,241,802.85	3.60%	153,810,644.27	4.14%	16.53%

分地区					
华中地区	4,978,734,108.61	100.00%	3,714,071,645.43	100.00%	34.05%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
火电企业	3,321,896,207.38	3,210,848,608.39	3.34%	8.65%	25.95%	-13.28%
风电企业	78,129,548.56	38,376,086.69	50.88%			
煤炭企业	1,399,466,549.82	1,373,035,925.55	1.89%	178.24%	175.79%	0.87%
分产品						
火力发电及供热	3,321,896,207.38	3,210,848,608.39	3.34%	8.65%	25.95%	-13.28%
风力发电	78,129,548.56	38,376,086.69	50.88%			
煤炭	1,399,466,549.82	1,373,035,925.55	1.89%	178.24%	175.79%	0.87%
分地区						
华中地区	4,799,492,305.76	4,622,260,620.63	3.69%	29.25%	48.56%	-12.52%

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

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内子公司交易中心煤炭贸易收入同比增加 178.24%，主要原因一是本报告期煤炭贸易量同比增加，报告期交易中心对本集团外煤炭销售实现 205.60 万吨，同比增加 79.77%；二是本报告期煤炭销售单价上涨。

四、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	-14,137,708.42	14.35%	主要因为参股公司华能沁北本期亏损确认的投资损失。	不具有可持续性
公允价值变动损益				
资产减值	467,609.73	-0.47%		不具有可持续性
营业外收入	5,373,975.33	-5.45%	主要因为子公司鹤壁鹤淇和鹤壁丰鹤收到 2020 年度财源建设贡献奖励等。	不具有可持续性
营业外支出	104,499.72	-0.11%		不具有可持续性

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,317,270,783.01	5.85%	1,178,376,501.57	5.27%	0.58%	
应收账款	1,761,402,672.02	7.82%	1,734,878,501.82	7.76%	0.06%	
合同资产						
存货	568,390,360.62	2.52%	549,945,123.11	2.46%	0.06%	
投资性房地产	10,651,863.02	0.05%	10,912,565.24	0.05%	0.00%	
长期股权投资	511,657,360.33	2.27%	525,795,068.75	2.35%	-0.08%	
固定资产	14,752,420,731.38	65.53%	13,257,598,072.32	59.27%	6.26%	
在建工程	1,213,874,936.30	5.39%	2,521,648,123.76	11.27%	-5.88%	
使用权资产	11,920,035.64	0.05%			0.05%	
短期借款	991,516,008.29	4.40%	2,207,698,246.87	9.87%	-5.47%	
合同负债	68,896,107.82	0.31%	90,092,221.64	0.40%	-0.09%	
长期借款	6,314,137,390.53	28.05%	6,692,170,415.87	29.92%	-1.87%	
租赁负债	11,951,111.77	0.05%			0.05%	

2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4.其他权益工具投资	94,125,000.00		74,125,000.00					94,125,000.00
金融资产小计	94,125,000.00		74,125,000.00					94,125,000.00
应收款项融	630,703,957.97		-10,482,435.39					256,076,239.80

资								
上述合计	724,828,957.97		63,642,564.61					350,201,239.80
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

详见第十节、七、55所有权或使用权受到限制的资产。

六、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
531,770,101.76	294,014,201.07	80.87%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
新能源镇平县风电场	自建	是	风力发电	9,667,598.13	258,660,688.72	金融机构贷款	100.00%	0.00	3,393,717.43	-	2018年12月19日	证券时报或巨潮资讯网

新能源 长垣豫能 100MW 风电场	自建	是	风力发电	163,761,506.80	582,800,533.98	金融机构 贷款	100.00%	0.00	7,268,754.71	-	2019 年 08 月 03 日	证券时 报或巨 潮资讯 网
新能源 濮阳县 豫能 8MW 风 电	自建	是	风力发电	16,691,444.99	85,276,817.39	金融机构 贷款	100.00%	0.00	1,639,756.26	-	2017 年 12 月 27 日	证券时 报或巨 潮资讯 网
新能源 正阳豫能 28MW 风电场	自建	是	风力发电	60,116,133.22	164,945,466.45	金融机构 贷款	94.00%	0.00		-	2017 年 12 月 27 日	证券时 报或巨 潮资讯 网
新能源 桐柏凤 凰风电 场	自建	是	风力发电	141,078,224.76	549,298,295.40	金融机构 贷款	93.00%	0.00		-	2017 年 11 月 09 日	证券时 报或巨 潮资讯 网
新能源 淇县古 灵山风 电项目	自建	是	风力发电	27,086,113.23	379,711,835.06	金融机构 贷款	100.00%	0.00	8,654,826.14	-	2017 年 12 月 27 日	证券时 报或巨 潮资讯 网
新能源 郸城分 散式风 电项目	自建	是	风力发电	49,432,612.33	252,966,263.81	金融机构 贷款	100.00%	0.00	4,165,722.21	-	2017 年 12 月 27 日	证券时 报或巨 潮资讯 网
新能源 西华分 散式风 电	自建	是	风力发电	8,686,289.97	165,989,864.65	金融机构 贷款	100.00%	0.00	2,092,702.33	-	2017 年 12 月 27 日	证券时 报或巨 潮资讯 网
中益长 垣益通 生物质 热电项 目	自建	是	生物质发电	22,611,991.34	221,309,358.50	金融机构 贷款	100.00%	0.00	-9,034,447.63	-	2018 年 12 月 19 日	证券时 报或巨 潮资讯 网
鲁山抽 水蓄能 项目	自建	是	抽水蓄能发电	31,798,393.94	31,798,393.94	自有资金	0.35%	0.00		-	2021 年 01 月 19 日	证券时 报或巨 潮资讯 网

丰鹤"引热入安"供热项目(鹤壁段)	自建	是	供热	839,793.05	839,793.05	自有资金	0.10%			-	2021年06月11日	证券时报或巨潮资讯网
合计	--	--	--	531,770,101.76	2,693,597,310.95	--	--	0.00	18,181,031.45	--	--	--

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。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
鸭电公司	子公司	发电销售，开发节能项目；电机设备的安装维护、仓储、租赁、销售，粉煤灰销售等	1,038,410,000	1,018,756,548.93	749,931,365.28	263,836,160.78	-18,410,947.28	-17,194,251.22
天益公司	子公司	电力生产；风力、太阳能、生物质发电的开发、建设、运营及设备检修维护；灰渣、	770,730,000	2,331,724,734.55	1,057,937,901.51	782,815,065.83	37,831,092.04	28,409,017.22

		石膏、粉煤灰销售及综合利用；固体废物治理；热力生产和供应；电动汽车充、换电设施建设及运营；水、电、汽、热、冷供应综合能源服务；储能技术研发、建设及运营；合同能源管理；节能技术推广服务；铁路货物运输、其他铁路运输代理活动；自有房屋、土地、设备租赁。						
中益公司	子公司	发电生产经营，与电力相关的节能、粉煤灰销售及综合利用，原材料及燃料开发和贸易，高新技术的开发和经营；自有房屋及设备租赁；与电力相关的技术咨询服务；电力与热力工程、煤炭储运装卸有关的安装、调试、劳务承包、检修、运营维护服务。	1,032,001,052.00	4,110,156,886.13	1,088,607,097.99	787,264,888.83	-30,183,031.27	-24,779,975.34
鹤淇公司	子公司	电力生产；热力生产和供应；与电力相关的节能、灰渣销售及综合利用、原材料及燃料（危险化学品除外）开发和贸易、高新技术的开发和经营；建筑工程与设备租赁。	2,127,262,861.81	5,001,313,910.54	1,682,517,046.31	1,016,246,189.48	-31,263,673.09	-21,759,917.11
丰鹤公司	子公司	2*600MW 发电项目工程的建设生产经营。节能项目开发，粉煤灰、石膏及蒸汽的销售与综合利用，房屋、机械设备租赁，物资销售。	760,000,000.00	2,461,400,692.79	695,851,288.63	634,289,090.18	-30,983,987.53	-22,667,879.46
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	810,155,000.00	4,551,139,086.88	576,686,756.60	2,416,447,173.18	-38,092,420.74	-38,950,691.61
新能源公司	子公司	风力发电、太阳能发电、生物质(含垃圾)发电及其他新能源项目的开发、建设、运营及设备检修维护，电力销售、咨询服务	100,000,000.00	3,283,770,528.93	986,869,521.12	82,698,082.12	23,727,291.48	23,130,324.24
华能沁北	参股公司	发电厂及相关工程的投资、建设及经营；电力、热力生	1,540,000,000.00	9,247,263,548.89	3,078,190,949.19	2,133,960,653.99	-138,404,323.48	-95,831,804.19

	产、经营和销售；配电网的投资、建设、运营和检修；废弃资源的回收加工处理、销售。						
--	---	--	--	--	--	--	--

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

报告期内，公司所属火力发电公司鸭电公司、天益公司、中益公司、鹤淇公司、丰鹤公司合计实现营业收入3,484,451,395.10元，同比增加8.67%；实现净利润-57,993,005.91元，同比减少123.78%，主要因为本报告期受燃煤采购单价同比大幅攀升，火电业务利润下降。

报告期内，公司所属煤炭企业交易中心实现营业收入2,416,447,173.18元，同比增加107.03%；实现净利润-38,950,691.61元，同比增亏94.80%，主要因为交易中心鹤壁物流园区、兴县铁路集运站等工程转固后，利息费用化和折旧等成本费用增加。

报告期内，受风电项目转入商业运营影响，新能源公司实现营业收入82,698,082.12元，实现净利润23,130,324.24元。

报告期内，受煤炭市场影响，燃煤采购单价同比增加，参股公司华能沁北净利润同比下降。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

（一）新冠疫情的风险

新型冠状病毒肺炎疫情虽然得到有效控制，但依然存在局部性、季节性爆发的风险，或对宏观经济、用电需求、项目建设、煤炭生产、交通运输产生一定影响。

对策：公司将严格落实常态化新冠疫情防控措施，严格执行应急预案，确保人员安全、电力生产、项目建设、物资保障、燃料供应等风险可控、在控。

（二）电力市场风险

随着国家碳达峰、碳中和目标及相关政策的提出，未来大量新能源项目规划及投产将对传统火电业务造成直接冲击，机组利用小时可能持续下降。随着电力市场改革进程进一步加快，直接交易规模不断扩大，现货市场试点全面推进，新能源开始平价并进入市场。公司市场交易电量比例将继续扩大，结算电价存在下行风险。

对策：公司将围绕“一网两链N平台”培育新的增长点，加快布局新能源等新兴业务，推进业务转型；统筹安排现役煤电机组开展节能减排改造、灵活性改造、供热改造、生物质耦合改造，打造市场竞争新优势；密切跟踪国家政策和电力市场改革进展，积极开展电力现货交易研究；做好发电计划的争取与落实，开拓配售电业务，优化分解发电任务，切实做到有电可发、有电必发，及时调整定价策略，全力防控电价风险。

（三）碳市场风险

全国碳排放权交易市场已经启动，碳排放水平较高机组将会增加碳交易履约成本，碳排放水平较低的机组可获得减排收益。

对策：公司将密切关注碳市场政策，充分发挥河南格瑞碳资源管理有限公司作用，持续加强碳交易管理，制订碳交易策略，盘活市场碳资产，力争以较低成本按期完成全国碳市场交易履约工作。

（四）煤炭市场风险

2021年上半年，煤价中枢大幅上移；预测下半年煤炭供给基本面维持紧平衡态势，煤价或将继续高位运行。

对策：提升煤炭市场研判能力，及时调整采购策略，优化煤源及库存结构，降低采购煤价；完善特殊情况煤炭供应应急预案，保障燃料稳定供应；同时积极争取国家监管部门政策支持，多措并举引导煤价下行。

第四节 公司治理

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	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	65.41%	2021 年 03 月 22 日	2021 年 03 月 23 日	临 2021-30 《2021 年第一次临时股东大会决议公告》
2020 年年度股东大会	年度股东大会	64.51%	2021 年 04 月 26 日	2021 年 04 月 27 日	临 2021-51 《2020 年年度股东大会决议公告》

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、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2020 年年报。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 是 □ 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
丰鹤公司	二氧化硫、氮氧化物、颗粒物、Cod、氨氮、其他特征污染物	有组织	14	厂区中央	二氧化硫 17.83mg/m ³ 、氮氧化物 26.28mg/m ³ 、颗粒物 3.47mg/m ³	燃煤电厂大气污染物排放标准 (B41/1424-2017)河南省辖海流域污染物排放标准 (DB41/77-2013)	二氧化硫 132.87t, 氮氧化物 200.81t; 颗粒物 26.64t	二氧化硫 840t/a, 氮氧化物 1200t/a, 颗粒物 240t/a	未超标
鹤淇公司 (山城区)	二氧化硫、氮氧化物、颗粒物、Cod、氨氮、其他特征污染物	有组织	14	厂区中央	二氧化硫 17.56mg/m ³ 、氮氧化物 24.69mg/m ³ 、颗粒物 3.54mg/m ³	燃煤电厂大气污染物排放标准 (B41/1424-2017)河南省辖海流域污染物排放标准 (DB41/77-2013)	二氧化硫 60.74t, 氮氧化物 92.63t; 颗粒物 13.28t	二氧化硫 487.68t/a, 氮氧化物 696.7t/a, 颗粒物 139.34t/a	未超标
鹤淇公司	二氧化硫、氮氧化物、颗粒物、Cod、氨氮、其他特征污染物	有组织	15	厂区中央	二氧化硫 19.59mg/m ³ 、氮氧化物 31.80mg/m ³ 、颗粒物 1.42mg/m ³	燃煤电厂大气污染物排放标准 (B41/1424-2017)河南省辖海流域污染物排放标准 (DB41/77-2013)	二氧化硫 174.4t, 氮氧化物 266.84t, 了; 颗粒物 12.28t	二氧化硫 1157.4t/a, 氮氧化物 1653.42t/a, 颗粒物 330.68t/a	未超标
中益公司	二氧化硫、	有组织	22	厂区中央	二氧化硫	燃煤电厂大	二氧化硫	二氧化硫	未超标

	氮氧化物、 颗粒物、 Cod、氨氮、 其他特征污 染物				20.02mg/m ³ 、氮氧化物 36.23mg/m ³ 、颗粒物 2.57mg/m ³	气污染物排 放标准 (B41/1424 -2017)河南 省辖海流域 污染物排放 标准 (DB41/77 7-2013)	155.35t, 氮 氧化物 277.37t; 颗 粒物 18.62t	1060t/a, 氮 氧化物 1504t/a, 颗 粒物 302t/a	
鸭电公司	二氧化硫、 氮氧化物、 颗粒物、 Cod、氨氮、 其他特征污 染物	有组织	7	厂区中央	二氧化硫 17.99mg/m ³ 、氮氧化物 29.46mg/m ³ 、颗粒物 2.23mg/m ³	燃煤电厂大 气污染物排 放标准 (B41/1424 -2017)河南 省辖海流域 污染物排放 标准 (DB41/77 7-2013)	二氧化硫 47.29t, 氮 氧化物 69.81t; 颗 粒物 6.39t	二氧化硫 539t/a, 氮氧 化物 1540t/a, 颗 粒物 154t/a, 氨氮 4t/a, Cod15t/a	未超标
天益公司	二氧化硫、 氮氧化物、 颗粒物、 Cod、氨氮、 其他特征污 染物	有组织	10	厂区中央	二氧化硫 16.91mg/m ³ 、氮氧化物 31.55mg/m ³ 、颗粒物 2.75mg/m ³	燃煤电厂大 气污染物排 放标准 (B41/1424 -2017)河南 省辖海流域 污染物排放 标准 (DB41/77 7-2013)	二氧化硫 133.34t, 氮 氧化物 258.9t; 颗 粒物 21.12 t	二氧化硫 924t/a, 氮氧 化物 1320t/a, 颗 粒物 264t/a, 氨氮 2t/a, Cod20t/a	未超标

防治污染设施的建设和运行情况

豫能控股始终以创造绿色能源为己任, 坚定不移贯彻“创新、协调、绿色、开放、共享”的发展理念, 严格遵守国家环保相关的法律法规, 所管电厂未发生过环保事故, 环保管理和监督体系较为完善, 环保管理规范, 制定了环保管理制度、检查和考核细则, 实现大气超低排放、固废综合利用, 同时围绕节能减排、提质增效开展技术改造项目, 持续降低供电煤耗和大气污染物的排放量。以下是2021年上半年豫能控股所管电厂环保管理工作情况:

鸭电公司装机容量为两台350MW燃煤机组, 天益公司装机容量为两台600MW超临界机组, 四台机组于2016年完成超低排放改造, 并通过清洁生产认证和环保部门的“无组织六项治理”项目验收、备案。鸭电、天益公司认真组织环境因素和重要环境因素识别工作, 制订了环境管理方案, 对重要环境因素进行有效控制, 环境管理体系运行情况良好, 脱硫、脱硝、除尘、水处理等各项环保设施运转正常, 污染物达标排放, 排放总量满足排放许可要求, 按时开展CEMS比对、自行监测、缴纳环保税等, 固废100%综合利用, 危废严格按照法律法规要求处置, 未发生环保事故。

中益公司装机容量为两台660MW超超临界燃煤机组, 两台机组分别于2015年2月和3月投产, #1机组于2015年8月17日通过河南省环保厅的超低排放验收批复, 是河南省第一台实现大气污染物超低排放的机组。中益公司已通过清洁生产认证, 完成环保部门的“无组织六项治理”项目验收和备案; 环保门禁系统运行正常, 脱硫、脱硝、除尘、水处理等各项环保设施运转正常, 污染物达标排放, 排放总量满足排放许可要求, 按时组织CEMS比对、自行监测、缴纳环保税等, 固废100%综合

利用，危废严格按照法律法规要求处置，未发生环保事故。

鹤淇公司于2013年5月10日注册成立，装机容量为两台660MW超超临界机组，两台660MW机组按照“超低排放”完成建设，并于2015年12月达标投产。鹤壁同力发电（山城区）两台300MW燃煤机组2016年完成超低排放改造，2017年8月28日与鹤淇公司完成吸收合并。四台机组大气污染物均达到了国家规定的“超洁净排放”限值要求，通过清洁生产认证。鹤淇660MW机组完成无组织排放“六治理”项目验收报告并在县环保局备案；鹤淇公司山城区2020年完成煤场封闭，2021年取得环保资金补贴53万元。四台机组脱硫、脱硝、除尘、水处理等各项环保设施运转正常，污染物达标排放，排放总量满足排放许可要求，按时组织CEMS比对、自行监测、缴纳环保税等，固废100%综合利用，危废严格按照法律法规要求处置，未发生环保事故。

丰鹤公司装机容量为两台600MW超临界燃煤机组，两台机组分别于2007年9月和12月建成投产，于2016年完成超低排放改造，已通过清洁生产认证。丰鹤公司严格贯彻落实各项环保要求，遵守国家相关法律法规规定，完成无组织排放“六治理”项目验收报告并在县环保局备案，在2020年当地管委组织的“扬尘治理之星”评比中3次排名第一；脱硫、脱硝、除尘、水处理等各项环保设施运转正常，污染物达标排放，排放总量满足排放许可要求，按时组织CEMS比对、自行监测、缴纳环保税等，固废100%综合利用，危废严格按照法律法规要求处置，未发生环保事故。

综上，豫能控股所辖发电生产企业的除尘、脱硫、脱硝、水处理装置运转正常，粉煤灰（渣）、脱硫石膏固废综合利用率100%，废水不外排，通过当地环保部门的清洁生产审核和无组织排放“六治理”项目验收。报告期内，豫能控股严格执行并遵照国家有关环保法律法规，未发生过环境突发事件。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

鸭电公司于1987年取得国家环境保护局关于《南阳鸭河口电厂环境影响报告书》的批复，批复文号（87）环建字第237号，并于2001年5月16日取得国家环境保护局的验收意见“该工程符合环境保护验收条件，环境保护设施验收合格”；天益公司2004年10月13日取得国家环境保护总局关于河南南阳鸭河口电厂2期工程（2×600MW机组）扩建项目环境影响报告书审查意见的复函，2008年11月25日取得中华人民共和国环境保护部关于南阳天益发电有限责任公司2×600兆瓦机组发电项目竣工环境验收意见的函（环验〔2008〕250号）；中益公司2013年2月5日取得中华人民共和国环境保护部关于河南新乡中益“上大压小”扩建项目环境影响报告书的批复（环审〔2013〕37号），2016年6月14日通过河南省环境保护厅关于新乡中益发电有限公司（原河南新中益电力有限公司）“上大压小”扩建项目竣工环境保护验收的函（豫环函〔2016〕270号）；鹤淇公司（山城区）2002年11月15日取得国家环境保护总局关于鹤壁电厂二期（2×300MW机组）扩建工程环境影响报告书（复核版）重新审核意见的复函（环审〔2002〕306号），2007年6月28日通过河南省环境保护局关于鹤壁同力发电有限责任公司2×300MW机组烟气脱硫工程的环验收意见（豫环函〔2007〕144号）；鹤淇公司2013年3月20日取得中华人民共和国环境保护部关于河南鹤壁鹤淇电厂“上大压小”新建项目环境影响报告书的批复（环审〔2013〕89号），于2017年3月20日取得河南省环境保护厅关于鹤壁鹤淇发电有限责任公司（原鹤壁鹤淇电厂）“上大压小”新建项目竣工环验收的函（豫环函〔2017〕54号）；丰鹤公司2005年2月2日取得国家环境保护总局关于鹤壁兴鹤发电有限责任公司（鹤壁电厂三期）2×600兆瓦扩建项目环境影响报告书审查意见的复函（环审〔2005〕146号），并与2008年9月17日通过中华人民共和国环境保护部关于鹤壁丰鹤发电有限责任公司2×600兆瓦工程竣工环境保护验收意见的函（环验〔2008〕183号）。公司其他项目均已获得各地市环保局环境影响评价批复，如煤炭交易中心鹤壁园区及其管带机项目、兴县园区及中南部铁路兴县煤炭专用线建设项目等，制定了相关的环保管理制度，严格落实各项污染防治措施，未发生任何环保事故。

突发环境事件应急预案

公司所管电力企业均制定了突发环境事件应急预案，通过专家评审后在各地当地环保部门备案，鸭电天益公司在南阳市环保局完成备案，备案号：411300-2018-014-L；中益公司在长垣市环保局完成备案，备案号4107282021002M；鹤淇公司在鹤壁环保局完成备案，备案号4106222019003M；丰鹤公司在鹤壁市环保局宝山分局完成备案，备案号40603-2018-105-M；并在公司官方网站（www.yuneng.com.cn）进行环境信息公开。

环境自行监测方案

公司所辖发电生产企业严格按照排污许可证第五部分 环境管理要求中自行监测及记录表开展自行监测,并将环境执行监测方案与数据依法在河南省国家重点监控企业自行监测信息发布平台 (<http://www.hnep.gov.cn:98>) 进行环境信息公开。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
-	-	-	-	-	-

其他应当公开的环境信息

报告期内公司所辖发电生产企业未受到所在地市、省级的环保行政处罚。

其他环保相关信息

公司所辖发电生产企业全部安装了除尘、脱硫、脱硝装置,废水不外排;固废利用情况良好,粉煤灰(渣)综合处置率达到100%,脱硫石膏全部综合利用,通过清洁生产审核,完成无组织排放部门验收,满足环保要求,并享受超低和环保补贴电价。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 15 号——上市公司从电力相关业务》的披露要求

2021年上半年,公司持续开展技改工作,如丰鹤发电#2炉燃烧器改造、丰鹤发电#1炉贴壁风改造、中益发电厂区生活饮用水改造等,进一步提高设备的安全性、稳定性、经济性,降低污染物排放水平。2021年上半年公司发电企业环保达标率100%,平均脱硫设施投运率100%,二氧化硫去除率99.38%,二氧化硫浓度18.31mg/m³;除尘效率99.94%,颗粒物浓度2.66mg/m³;脱硝效率90.32%,氮氧化物浓度30.00mg/m³,在同类型机组中处于领先水平。

二、社会责任情况

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

(一) 环境保护

公司始终致力于发展绿色能源的工作,注重环境保护,所辖发电生产企业全部安装了除尘、脱硫、脱硝装置,满足环保部门排放要求,并享受相关补贴电价。废水达标率100%,处理后废水基本全部并入工业水系统循环;月度固废利用情况良好,粉煤灰(渣)综合处置率达100%,脱硫石膏全部综合利用。报告期内,公司严格执行并遵照国家有关环保法律法规,未发生违法违纪情况,未发生重大行政处罚和环保事故。

(二) 股东回报

公司制定的利润分配政策,符合公司章程及审议程序的规定,保护了中小投资者的合法权益。

(三) 职工权益维护

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

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

(四) 投资者关系管理

公司设置有投资者热线、投资者信箱,接受投资者来电、邮件咨询。同时,公司通过深圳证券交易所“互动易”平台积极

与投资者进行互动，聆听广大中小股东的意见和建议，针对投资者关注的问题进行答疑，积极传递公司的相关信息，加深了资本市场对公司的了解和认同。通过以上措施，公司建立了投资者与公司之间规范、直接、快速的交流与沟通渠道，提高了公司规范运作水平，更好地保护了投资者特别是中小投资者的合法权益，促进公司与投资者之间形成了良好互动的氛围。

（五）公共关系和社会公益事业

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

公司子公司鸭河口发电、天益发电、丰鹤发电开展精准扶贫对口帮扶工作，派驻驻村扶贫工作人员，掌握群众的所思、所想、所盼，依托党的扶贫惠民政策，理清思路，找出对策，多想点子帮致富。对定点帮扶的贫困户进行走访慰问，推销本村的土特产，让农民群众增收。中原e购充分发挥电商化集中采购的平台优势，助推出“扶贫专区”，对接第一书记、臻头河村、内黄林场等扶贫点，向各采购单位供应了50多万元的扶贫物资，打造了消费扶贫的新模式、新名片，彰显了坚决履行社会责任、聚力扶贫的责任担当。子公司中益发电以生物质电厂为依托，推广企业+合作社+农户模式，收购农林废弃物。自生物质电厂于年初投运以来，共吸纳当地劳动力60人，惠及1000余农户。

2021年7月20日以来，河南接连发生极端强降雨造成的严重洪涝灾害和“德尔塔”毒株感染的新冠肺炎疫情，面临双重灾难，豫能控股坚决贯彻落实中央、省委、省政府要求，迅速启动应急响应，安排部署各项工作，全力保持正常生产经营，为社会保障能源供应，同时积极捐款捐物、参与社会救援。子公司鹤淇发电通过鹤壁市慈善总会捐款150万元，中益发电通过新乡市慈善总会捐款100万元，豫能新能源通过周口市慈善总会捐款50万元，用于河南省防汛救灾及灾后重建工作。此外，子公司鹤壁丰鹤发电有限责任公司向新乡医学院捐赠洗漱、清洁物资，价值2万元；豫能控股积极组织子公司及代管公司全体员工捐款65.29万元，通过公司党委、子公司工会、地方慈善机构用于防汛救灾一线。新冠肺炎疫情发生后，公司及子公司积极开展疫情防控志愿服务，协助医护人员有序开展核酸检测等工作；同时积极捐赠物资，开展“夏日送清凉、防疫送物资、餐点送盒饭、家庭送关怀、助力社区疫情防控”四送一助力活动，为在疫情防控一线的公安干警、医务人员、社区防控志愿者等送去便携躺椅、方便面、热水壶和矿泉水等物资，助力打赢疫情防控阻击战。

第六节 重要事项

一、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
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	河南省财政厅	其他承诺	1.自本次收购完成后 12 个月内，本单位不转让或委托他人管理持有的豫能控股的股份，也不由豫能控股回购该等股份。2.若本单位作出增持或处置豫能控股股份的决定，将按照相关法律、法规的要求进行披露。	2019 年 11 月 13 日	2021 年 01 月 10 日	承诺已履行完毕，未有违反承诺情况。
承诺是否按时履行					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					不适用	

二、控股股东及其他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他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、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。

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

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否 形成 预计 负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理 结果及影响	诉讼(仲裁)判 决执行情况	披露日期	披露索引
截至本报告披露日,公司合并口径范围内共有诉讼(仲裁)案件6起,无应按照《深交所上市规则》应披露而未披露的重大诉讼、仲裁事项。	10,949	是	4起案件公司子公司作为原告,其中2起案件胜诉并进入执行阶段,另外2起案件在一审阶段;1起案件公司子公司作为被告,二审败诉;1起仲裁案件公司子公司作为被申请人,目前正在审理中。	未对公司本报告期损益造成重大影响。	胜诉并进入执行阶段案件共2起。		

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、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
河南省立安实业有限责任公司等	同受投资集团控制	采购	采购设备、配件、原材料等	市场价	-	1,052.83	9.59%	3,000	否	现金	-	2021年04月02日	临 2021-35 《关于 2021 年度日常关联交易预计的公告》详见巨潮资讯网或证券时报、上海证券报
濮阳豫能发电有限责任公司、郑州豫能热电有限公司及投资集团其他子公司	同受投资集团控制	销售	销售煤炭	市场价	-	22,854.45	16.33%	130,000	否	现金	-	2021年04月02日	临 2021-35 《关于 2021 年度日常关联交易预计的公告》详见巨潮资讯网或证券时报、上海证券报
河南平原同力建材有限公司、鹤壁同力建材有限公司等其他投	同受投资集团控制	销售	销售蒸汽、粉煤灰、电炉渣、脱硫石膏等商品	市场价	-	2,311.01	15.95%	8,000	否	现金	-	2021年04月02日	临 2021-35 《关于 2021 年度日常关联交易预计的公告》详见巨潮资讯网或证券时报、上海证券报

资集团子公司												
河南安彩高科股份有限公司及投资集团下属水泥板块、造纸板块等企业	同受投资集团控制	销售	销售电能	市场价	-	20,136.38	6.06%	23,000	否	现金	-	2021年04月02日 临 2021-35 《关于 2021 年度日常关联交易的公告》详见巨潮资讯网或证券时报、上海证券报
郑州豫能热电有限公司	同受投资集团控制	销售	转让发电权指标	市场价	-	25.37	100.00%	1,200	否	现金	-	2021年04月02日 临 2021-35 《关于 2021 年度日常关联交易的公告》详见巨潮资讯网或证券时报、上海证券报
郑州豫能热电有限公司等投资集团其他下属子公司	同受投资集团控制	提供服务	提供技术、土地租赁等服务	市场价	-	160.2	28.76%	180	否	现金	-	2021年04月02日 临 2021-35 《关于 2021 年度日常关联交易的公告》详见巨潮资讯网或证券时报、上海证券报
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、餐饮等服务	市场价	-	4,800.83	25.81%	9,650	否	现金	-	2021年04月02日 临 2021-35 《关于 2021 年度日常关联交易的公告》详见

等投资集团下属子公司													巨潮资讯网或证券时报、上海证券报
河南投资集团有限公司	控股母公司	承租资产	租赁办公楼	市场价	-	157.71	30.33%	430	否	现金	-	2021年04月02日	临 2021-35 《关于 2021 年度日常关联交易预计的公告》详见巨潮资讯网或证券时报、上海证券报
河南投资集团有限公司	控股母公司	受托管理	代管资产	市场价	-	939.62	100.00%	2,000	否	现金	-	2021年04月02日	临 2021-35 《关于 2021 年度日常关联交易预计的公告》详见巨潮资讯网或证券时报、上海证券报
郑州新力电力有限公司	同受投资集团控制	采购	购买补偿电量指标	市场价	-	1,222.64	100.00%	9,500	否	现金	-	2021年04月02日	临 2021-35 《关于 2021 年度日常关联交易预计的公告》详见巨潮资讯网或证券时报、上海证券报
合计				--	--	53,661.04	--	186,960	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况								无					
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）								2021 年度预计关联交易金额不超过 186,960 万元，实际发生金额 53,661.04 万元。					
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）								不适用					

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期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

注：请注意对上面“是否存在非经营性关联债权债务往来”进行选择。

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)
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响									

应付关联方债务：

关联方	关联关系	形成原因	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期归还金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)	
河南投资集团有限公司	控股母公司	提供贷款	56,000	24,000	16,000		1,293.44	64,000	
河南城市发展投资有限公司	同受投资集团控制	专项借款	600				3.62	600	
中原银行股份有限公司	投资集团联营企业	借款	42,000		42,000		171.13		
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		上述应付关联方债务增加财务费用 1,468.19 万元，减少利润总额 1,468.19 万元。							

注：如已在临时报告披露且后续实施无进展或变化的，此节可选“不适用”，但需在本节的第 5 小节其他重大关联交易中披露该事项概述，并提供临时报告披露网站的相关查询索引。

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、其他重大关联交易

适用 不适用

1. 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

2021年3月2日、3月22日，公司分别召开董事会2021年第二次临时会议和2021年第一次临时股东大会，审议通过了《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方案的议案》等议案。

2021年6月23日，中国证券监督管理委员会上市公司并购重组审核委员会召开2021年第12次并购重组委工作会议，本次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。

2021年7月21日，公司收到中国证监会所核发的《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〔2021〕2388号）。

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
董事会 2021 年第二次临时会议决议公告	2021 年 03 月 03 日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
2021 年第一次临时股东大会决议公告	2021 年 03 月 23 日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
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事项获得中国证监会并购重组委员会审核有条件通过暨股票复牌的公告	2021 年 06 月 24 日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
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事项获得中国证监会核准批复的公告	2021 年 07 月 22 日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）

十二、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。

公司于2021年3月2日、3月22日召开了董事会2021年第二次临时会议、2021年第一次临时股东大会，审议通过了相关议案，决定暂不参与河南省投智慧能源有限公司投资项目，并对投资集团全资子公司河南省科技投资有限公司（简称“省科投”）持有的河南省投智慧能源有限公司65%的股权进行托管。

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

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

√ 适用 □ 不适用

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额（万元）	托管起始日	托管终止日	托管收益（万元）	托管收益确定依据	托管收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
河南投资集团有限公司	河南豫能控股股份有限公司	投资集团直接或间接持有的除本公司之外的全部发电企业股权，投资集团全资子公司河南省科技投资有限公司持有的河南省投智慧能源有限公司 65% 的股权		2021 年 01 月 01 日	2021 年 12 月 31 日	939.62	股权委托管理协议	增加公司收入	是	公司控股股东

(2) 承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

√ 适用 □ 不适用 租赁情况说明

<1>办公场所租赁

为了满足办公需要，公司及子公司能源科技租赁投资大厦 8-13 层等作为办公场所，合同每年签订一次，2021 年上半年实际发生 157.71 万元。

相关公告详见 2021 年 4 月 2 日《证券时报》《上海证券报》或巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

<2>土地租赁

鹤壁同力建材有限公司租赁公司子公司鹤洪发电土地，合同每年签订一次，2021 年上半年实际发生 18.41 万元。

相关公告详见 2021 年 4 月 2 日《证券时报》《上海证券报》或巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

<3>子公司与招银租赁实施融资租赁（售后回租）业务

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

相关公告详见2019年7月23日《证券时报》B80版或巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

<4>孙公司与国银租赁、交银租赁实施融资租赁（售后回租）业务

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

相关公告详见2020年1月2日《证券时报》B47版或巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

<5>子公司若干风电项目公司开展融资租赁业务

2020年4月28日，公司董事会2020年第二次临时会议审议通过了《关于子公司若干风电项目公司开展融资租赁业务的议案》。同意公司全资子公司新能源公司下属6个全资风电项目公司（鹤壁淇县50MW集中式风电项目、驻马店正阳县28MW分散式风电项目、周口西华县20MW分散式风电项目、周口郸城县30MW分散式风电项目、濮阳县8MW分散式风电项目、新乡长垣县100MW风电项目）分别与工银金融租赁有限公司、北银金融租赁有限公司开展融资租赁业务，融资金额不超过10.91亿元（含10.91亿元），资金主要用于风力发电机组及塔筒等配套设备采购，需公司提供连带责任担保，并将项目建成后的电费收费权进行质押。

相关公告详见2020年4月29日《证券时报》《上海证券报》或巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

<6>子公司与招银租赁开展融资租赁业务

2020年11月19日，公司董事会2020年第八次临时会议审议通过了《关于子公司与招银租赁开展融资租赁业务的议案》，同意公司子公司天益公司使用其发电设备等资产以售后回租方式，在招银金融租赁有限公司开展融资租赁业务，融资金额3亿元，期限5年，合同利率4.7%。

相关公告详见2020年11月20日《证券时报》《上海证券报》或巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

<7>公司及子公司开展融资租赁业务

2020年12月11日，公司董事会2020年第九次临时会议审议通过了《关于公司及子公司开展融资租赁业务并为控股子公司提供担保的议案》，同意公司子公司鹤淇公司使用中国外贸金融租赁有限公司4亿元融资租赁授信额度，期限5年，租赁标的物为鹤淇公司2×30万千瓦发电机组相关固定资产；子公司交易中心使用浦银金融租赁股份有限公司2亿元融资租赁授信额度，期限6年，租赁标的物为鹤壁物流园铁路B段和园区内部分设备。公司与子公司天益公司作为联合承租人使用交银金融租赁有限责任公司7亿元融资租赁授信额度，期限5年，租赁标的物为天益公司部分发电设施及烟气超清洁排放改造工程设备。

相关公告详见2020年12月12日《证券时报》《上海证券报》或巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的项目 适用 不适用

出包方名称	承包方名称	承包资产情况	承包资产涉及金额（万元）	承包起始日	承包终止日	承包收益（万元）	承包收益确定依据	承包收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
交银金融租赁有限责任公司	山西豫能兴鹤铁路联运有限公司	桥涵隧道、集运站、储煤场、轨道及其他附属设备等	80,000	2020年04月23日	2028年05月24日	1,989.1	合同约定的利益	增加财务费用、减少利润总额1989.1万元	否	-

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司（子公司对母公司的担保）	2019年12月10日	38,000	2020年01月13日	38,000	质押			24个月	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）						0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			38,000	报告期末实际对外担保余额合计（A4）						38,000
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
豫煤交易中心	2016年12月21日	80,002	2018年06月29日	80,000	连带责任担保			120个月	否	否
豫煤交易中心	2020年12月12日	20,000	2021年01月20日	20,000	连带责任担保			72个月	否	否
凤凰风电	2018年01月20日	64,000	2021年05月31日	59,837.91	连带责任担保;质押			180个月	否	否
镇平风电	2019年05月31日	22,000	2020年09月14日	20,000	连带责任担保;质押			240个月	否	否
淇县风电	2020年04月29日	31,800	2020年11月27日	17,484	连带责任担保;质押			120个月	否	否
正阳县风电	2020年04月29日	17,300	2021年01月15日	9,362.73	连带责任担保;质押			120个月	否	否
西华县风电	2020年04月29日	12,400	2021年01月19日	7,932.8	连带责任担保;质押			120个月	否	否
郸城县风电	2020年04月29日	18,000	2021年03月30日	16,494.05	连带责任担保;质押			120个月	否	否
濮阳县风电	2020年04月29日	5,200	2020年12月24日	3,331.67	连带责任担保;质押			120个月	否	否
长垣县风电	2020年04月29日	53,000	2021年03月09日	34,716.84	连带责任担保;质押			144个月	否	否
兴县集运站项目	2020年01月02日	119,000	2020年05月25日	108,687.5	连带责任担保			96个月	否	否
鹤淇发电	2020年12	40,000	2020年12	16,310.41	连带责任担			60个月	否	否

	月 12 日		月 30 日		保					
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)						131,850.28
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			482,702	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)						394,157.91
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
长垣益通生物质热电	2020 年 07 月 11 日	21,418	2021 年 07 月 29 日	19,432.65	连带责任担保			120 个月	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)						19,432.65
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			21,418	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)						19,432.65
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)			0	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)						151,282.93
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			542,120	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)						451,590.56
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				74.92%						
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0						
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				327,783.78						
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				146,639.36						
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				146,639.36						
对未到期担保合同, 报告期内已发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				无						
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无						

采用复合方式担保的具体情况说明

<1>凤凰风电

为满足全资项目公司桐柏凤凰风电项目建设资金需求，根据银行贷款授信条件，经公司董事会2018年第1次临时会议和公司2018年度第1次临时股东大会审议，同意公司为凤凰风电提供不超过6.4亿元的项目贷款连带责任保证担保，用于项目建设运营；同意凤凰风电将其电费收费权质押。

相关公告详见2018年1月21日《证券时报》或巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

<2>镇平风电

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

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

<3>鹤壁淇县50MW集中式风电项目等6个风电项目

2020年4月28日、5月15日，公司召开董事会2020年第二次临时会议、2020年第三次临时股东大会审议通过《关于对子公司若干风电项目公司提供担保相关事项变更的议案》。会议同意担保事项由公司需对新能源公司下属6个全资风电项目公司向银行申请授信贷款行为提供连带责任保证，并将项目建成后的电费收费权进行质押变更为公司需对新能源公司下属6个全资风电项目公司包括但不限于向银行申请授信贷款、融资租赁、保函、保理、开立信用证、银行承兑汇票、信托融资、债权转让等融资行为提供连带责任保证（担保额度仍为13.77亿元），并将项目建成后的电费收费权进行质押。

相关公告详见2020年4月29日《证券时报》、《上海证券报》或巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、日常经营重大合同

适用 不适用

5、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。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

1.对外投资设立抽水蓄能项目公司

2021年1月14日，经公司董事会2021年第一次临时会议审议通过，根据与鲁山县人民政府签订的《打造全要素综合能源、服务示范区框架合作协议》，按照当地政府核准审批抽水蓄能电站项目需在当地注册项目公司的政策要求，公司使用自有资金1亿元出资设立全资子公司鲁山豫能抽水蓄能有限公司。

2021年1月15日，鲁山豫能抽水蓄能有限公司完成工商注册登记手续，并取得了鲁山县市场监督管理局颁发的营业执照。

2021年7月12日，公司收到河南省发展和改革委员会下发的《关于河南鲁山抽水蓄能电站项目核准的批复》（豫发改电

力（2021）557号），河南鲁山抽水蓄能电站项目获得核准。

相关公告详见2021年1月15日、1月19日、7月14日《证券时报》《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

2.对外投资设立碳资产管理公司

2021年6月10日，公司召开董事会2021年第五次临时会议，审议通过了《关于对外投资设立碳资产管理公司的议案》，公司使用自有资金5000万元出资设立全资子公司河南格瑞碳资源管理有限公司。

2021年7月26日，河南格瑞碳资源管理有限公司取得郑州市金水区市场监督管理局颁发的电子和纸质营业执照。

相关公告详见2021年6月11日、7月27日《证券时报》《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

3.对外投资设立地热能公司

2021年7月14日，公司召开董事会2021年第六次临时会议审议通过了《关于对外投资设立地热能公司的议案》，公司与浙江正泰聚能科技有限公司（简称“正泰聚能”）合作，共同出资设立河南豫正地热能有限公司（简称“地热能公司”），地热能公司注册资本为人民币3,000万元，公司以货币方式出资，认缴1,530万元，持有地热能公司51%的股权；正泰聚能以货币方式出资，认缴1,470万元，持有地热能公司49%的股权，双方股东出资分期缴纳。

2021年8月6日，河南豫正地热能有限公司取得郑州市金水区市场监督管理局颁发的电子和纸质营业执照。

相关公告详见2021年7月15日、8月7日《证券时报》《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

4.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获得证监会核准

2021年7月21日，公司收到中国证监会所核发的《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〔2021〕2388号），核准公司向河南投资集团有限公司发行20,500万股股份购买相关资产。核准公司发行股份募集配套资金不超过830,544,200元。

相关公告详见2021年7月22日《证券时报》《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

5.发行2021年第一期超短期融资券

2021年7月23日，公司收到中国银行间市场交易商协会核发的《接受注册通知书》（中市协注【2021】SCP279号），协会接受公司超短期融资券注册金额为人民币10亿元，注册额度自通知书落款之日起2年内有效，由国家开发银行、中国民生银行股份有限公司、中信银行股份有限公司和中原银行股份有限公司联席主承销，在注册有效期内可分期发行。

2021年8月23日，公司发行2021年第一期超短期融资券，实际发行总额5亿元，发行利率2.87%。

相关公告详见2021年7月24日、8月24日《证券时报》《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

6.向新能源公司增加注册资本金

2021年8月9日，公司召开董事会2021年第七次临时会议，审议通过了《关于向新能源公司增加注册资本金的议案》，公司以自有资金对新能源公司增加注册资本金。本次增资完成后，新能源公司注册资本将从1亿元人民币增加至20亿元人民币。

相关公告详见2021年8月10日《证券时报》《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

（二）重要信息索引

公告编号	公告名称	刊登日期	刊登报纸版面
临2021-01	关于兴县铁路煤炭集运站、鹤壁物流园项目转固的公告	2021年1月6日	证券时报B093、上海证券报101
临2021-02	股票交易异常波动公告	2021年1月8日	证券时报B031、上海证券报59
临2021-03	关于与鲁山县人民政府签订框架协议的公告	2021年1月15日	证券时报B049、上海证券报64

临2021-04	董事会2021年第一次临时会议决议公告	2021年1月15日	证券时报B049、上海证券报64
临2021-05	关于投资设立抽水蓄能电站项目公司的公告	2021年1月15日	证券时报B049、上海证券报64
临2021-06	关于以控股股东提供担保方式申请授信额度暨关联交易的公告	2021年1月15日	证券时报B049、上海证券报64
临2021-07	关于披露资产重组预案后的进展公告	2021年1月19日	证券时报B68、上海证券报114
临2021-08	关于抽水蓄能项目公司完成工商注册登记的公告	2021年1月19日	证券时报B68、上海证券报114
临2021-09	股票交易异常波动公告	2021年1月20日	证券时报B54、上海证券报112
临2021-10	股票交易异常波动公告	2021年1月22日	证券时报B38、上海证券报76
临2021-11	2020年度业绩预告	2021年1月30日	证券时报B80、上海证券报69
临2021-12	关于长垣生物质热电项目建成投运的公告	2021年1月30日	证券时报B80、上海证券报69
临2021-13	股票交易异常波动公告	2021年2月9日	证券时报B85、上海证券报140
临2021-14	关于披露资产重组预案后的进展公告	2021年2月19日	证券时报B56、上海证券报70
临2021-15	董事会2021年第二次临时会议决议公告	2021年3月3日	证券时报B75、B76、上海证券报87、88
临2021-16	监事会2021年第一次临时会议决议公告	2021年3月3日	证券时报B75、B76、上海证券报87、88
临2021-17	关于召开2021年第一次临时股东大会的通知	2021年3月3日	证券时报B75、B76、上海证券报87、88
临2021-18	关于资产重组的一般性风险提示公告	2021年3月3日	证券时报B75、B76、上海证券报87、88
临2021-19	河南豫能控股股份有限公司关于本次资产重组摊薄即期回报情况及填补措施的公告	2021年3月3日	证券时报B75、B76、上海证券报87、88
临2021-20	关于暂不参与河南省投智慧能源有限公司投资项目并对其65%的股权进行托管的公告	2021年3月3日	证券时报B75、B76、上海证券报87、88
临2021-21	关于召开2021年第一次临时股东大会的通知的更正公告	2021年3月4日	证券时报B14、上海证券报32
临2021-22	股票交易异常波动公告	2021年3月5日	证券时报B59、上海证券报45
临2021-23	关于召开2021年第一次临时股东大会的通知的补充更正公告	2021年3月6日	证券时报B89、上海证券报60
临2021-24	关于延期回复深圳证券交易所重组问询函的公告	2021年3月13日	证券时报B80、上海证券报72
临2021-25	关于深圳证券交易所《关于对河南豫能控股股份有限公司的重组问询函》的回复公告	2021年3月18日	证券时报B002、003、上海证券报119、120
临2021-26	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（草案）修订说明的公告	2021年3月18日	证券时报B002、003、上海证券报119、120
临2021-27	关于本次交易相关内幕信息知情人买卖股票情况自查报告的公告	2021年3月18日	证券时报B002、003、上海证券报119、120

临2021-28	关于资产重组事项取得国资批复的公告	2021年3月19日	证券时报B44、上海证券报82
临2021-29	关于披露资产重组预案后的进展公告	2021年3月19日	证券时报B44、上海证券报82
临2021-30	2021年第一次临时股东大会决议公告	2021年3月23日	证券时报B147、上海证券报126
临2021-31	关于资产重组相关财务数据有效期延期的公告	2021年3月23日	证券时报B147、上海证券报126
临2021-32	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申请获得中国证监会受理的公告	2021年3月31日	证券时报B205、上海证券报479
临2021-33	第八届董事会第三次会议决议公告	2021年4月2日	证券时报B159、160、上海证券报137、138
临2021-34	第八届监事会第三次会议决议公告	2021年4月2日	证券时报B159、160、上海证券报137、138
临2021-35	关于2021年度日常关联交易预计的公告	2021年4月2日	证券时报B159、160、上海证券报137、138
临2021-36	关于公司及子公司继续使用投资集团借款额度关联交易的公告	2021年4月2日	证券时报B159、160、上海证券报137、138
临2021-37	关于2021年度向银行申请综合授信额度及相关授权的公告	2021年4月2日	证券时报B159、160、上海证券报137、138
临2021-38	关于拟续聘会计师事务所的公告	2021年4月2日	证券时报B159、160、上海证券报137、138
临2021-39	关于同一控制下企业合并追溯调整财务数据的公告	2021年4月2日	证券时报B159、160、上海证券报137、138
临2021-40	年度股东大会通知	2021年4月2日	证券时报B159、160、上海证券报137、138
临2021-41	股票交易异常波动公告	2021年4月6日	证券时报B016、上海证券报68
临2021-42	股票交易异常波动公告	2021年4月8日	证券时报B061、上海证券报111
临2021-43	股票交易异常波动公告	2021年4月13日	证券时报B137、上海证券报170
临2021-44	股票交易异常波动公告	2021年4月15日	证券时报B84、上海证券报134
临2021-45	关于收到《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》的公告	2021年4月22日	证券时报B112、上海证券报162
临2021-46	董事会2021年第三次临时会议决议公告	2021年4月27日	证券时报B371、上海证券报39
临2021-47	关于子公司投资建设分布式光伏项目的公告	2021年4月27日	证券时报B371、上海证券报39
临2021-48	关于子公司投资建设鹤壁市宝山循环经济产业集聚区南部综合产业园工业供汽项目的公告	2021年4月27日	证券时报B371、上海证券报39
临2021-49	关于会计政策变更的公告	2021年4月27日	证券时报B371、上海证券报39
临2021-50	监事会2021年第二次临时会议决议公告	2021年4月27日	证券时报B371、上海证券报39
临2021-51	2020年度股东大会决议公告	2021年4月27日	证券时报B371、上海证券报39

临2021-52	董事会2021年第四次临时会议决议公告	2021年5月25日	证券时报B110、上海证券报118
临2021-53	监事会2021年第三次临时会议决议公告	2021年5月25日	证券时报B110、上海证券报118
临2021-54	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（修订稿）修订说明的公告	2021年5月25日	证券时报B110、上海证券报118
临2021-55	关于延期回复《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》的公告	2021年5月29日	证券时报B109、上海证券报110
临2021-56	关于参加河南辖区上市公司2021年投资者网上集体接待日活动的公告	2021年6月3日	证券时报B007、上海证券报74
临2021-57	关于《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》之回复修订的公告	2021年6月4日	证券时报A15、上海证券报63
临2021-58	关于《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》之回复修订的公告	2021年6月4日	证券时报A15、上海证券报63
临2021-59	董事会2021年第五次临时会议决议公告	2021年6月11日	证券时报B69、上海证券报103
临2021-60	关于子公司投资建设“引热入安”供热项目（鹤壁段）的公告	2021年6月11日	证券时报B69、上海证券报103
临2021-61	关于对外投资设立碳资产管理公司的公告	2021年6月11日	证券时报B69、上海证券报103
临2021-62	关于收到中国证监会上市公司并购重组审核委员会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的提示性公告	2021年6月17日	证券时报B40、上海证券报77
临2021-63	关于中国证监会上市公司并购重组审核委员会工作会议安排的提示性公告	2021年6月18日	证券时报B116、上海证券报110
临2021-64	关于中国证监会并购重组审核委员会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的停牌公告	2021年6月23日	证券时报B49、上海证券报95
临2021-65	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事项获得中国证监会并购重组委员会审核有条件通过暨股票复牌的公告	2021年6月24日	证券时报B101、上海证券报125
临2021-66	关于中国证监会上市公司并购重组审核委员会审核意见的回复公告	2021年6月29日	证券时报B124、上海证券报122
临2021-67	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（修订稿）修订说明的公告	2021年6月29日	证券时报B124、上海证券报122

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

十四、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1.长垣生物质热电项目建成投运

2021年1月，长垣生物质热电项目一次性通过72+24小时满负荷试运行，由河南省电力建设工程质量监督中心站组织进行了商业运行前的监督检查。

相关公告详见 2021 年 1 月 30 日《证券时报》《上海证券报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

2. 子公司投资建设鹤壁市宝山循环经济产业集聚区南部综合产业园工业供汽项目

2021 年 4 月 26 日，公司召开董事会 2021 年第三次临时会议，审议通过了《关于子公司投资建设鹤壁市宝山循环经济产业集聚区南部综合产业园工业供汽项目的议案》。公司控股子公司鹤壁丰鹤发电有限责任公司投资建设鹤壁市宝山循环经济产业集聚区南部综合产业园工业供汽项目，总投资为 3102.25 万元。

相关公告详见 2021 年 4 月 27 日《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

3. 子公司投资建设“引热入安”供热项目（鹤壁段）

2021 年 6 月 10 日，公司召开董事会 2021 年第五次临时会议，审议通过了《关于子公司投资建设“引热入安”供热项目（鹤壁段）的议案》。公司子公司鹤壁丰鹤发电有限公司、鹤壁鹤淇发电有限公司投资建设“引热入安”供热项目（鹤壁段），总投资为 83307.6 万元。其中丰鹤发电对其 2×600MW 机组进行供热改造，总投资为 29055 万元；鹤淇发电对其 1×300MW 机组进行供热改造，总投资为 4230 万元；丰鹤发电建设供热首站至鹤壁市与安阳市交界处的长输零级热力管网（管径 2×DN1600，长度 17 公里），总投资 50022.6 万元。

相关公告详见 2021 年 6 月 11 日《证券时报》《上海证券报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

4. 公司全资子公司对外投资增量配电网项目并设立公司

2021 年 7 月 14 日，公司召开董事会 2021 年第六次临时会议，审议通过了《关于公司全资子公司对外投资增量配电网项目并设立公司的议案》。通过竞争性磋商，公司子公司河南豫能能源科技有限公司（简称“能源科技公司”）成为鹤壁市宝山循环经济产业集聚区增量配电业务试点优选（社会资本方）项目（简称“宝山增量配电网项目”）业主。该项目位于鹤壁宝山循环经济产业集聚区内，特许经营权的有效期限为 30 年，含建设期和运营期。根据工程投资概算，本项目静态投资为 25294 万元，动态投资为 30919 万元。

根据招标文件要求，公司子公司能源科技公司与鹤壁市宝山资产管理有限公司（简称“宝山资产公司”）共同组建成立一家新的项目公司鹤壁豫能综合能源有限公司，作为鹤壁市宝山循环经济产业集聚区增量配电业务试点项目公司。项目公司注册资本为人民币 10000 万元，公司子公司能源科技公司以货币方式出资，认缴 9500 万元，持有项目公司 95% 的股权；宝山资产公司以货币方式出资，认缴 500 万元，持有项目公司 5% 的股权，双方股东出资分期缴纳。

2021 年 8 月 12 日，鹤壁豫能综合能源有限公司取得鹤壁市市场监督管理局颁发的电子和纸质营业执照。

相关公告详见 2021 年 7 月 15 日、8 月 14 日《证券时报》《上海证券报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

第七节 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									

1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	1,150,587,847	100.00%						1,150,587,847	100.00%
1、人民币普通股	1,150,587,847	100.00%						1,150,587,847	100.00%
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	1,150,587,847	100.00%						1,150,587,847	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	91,830		报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 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、标记或冻结情况	
							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			738,700,684		
刘宁	境内自然人	0.22%	2,537,000	2,537,000		2,537,000		
香港中央结算 有限公司	境外法人	0.18%	2,086,454	2,086,454		2,086,454		
陆锦鹿	境内自然人	0.12%	1,386,000			1,386,000		
严从华	境内自然人	0.10%	1,302,800	1,302,800		1,302,800		
领航投资澳洲 有限公司—领 航新兴市场股 指基金（交易 所）	境外法人	0.10%	1,133,000			1,133,000		
李奎	境内自然人	0.09%	1,113,011	1,113,011		1,113,011		
冒冬华	境内自然人	0.09%	1,057,100	1,057,100		1,057,100		
唐林辉	境内自然人	0.09%	1,031,078	1,031,078		1,031,078		
周文杰	境内自然人	0.09%	997,759	997,759		997,759		
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（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
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	738,700,684		人民币普通股					
刘宁	2,537,000		人民币普通股					
香港中央结算有限公司	2,086,454		人民币普通股					

陆锦鹿	1,386,000	人民币普通股	
严从华	1,302,800	人民币普通股	
领航投资澳洲有限公司—领航新兴市场股指基金（交易所）	1,133,000	人民币普通股	
李奎	1,113,011	人民币普通股	
冒冬华	1,057,100	人民币普通股	
唐林辉	1,031,078	人民币普通股	
周文杰	997,759	人民币普通股	
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（如有）（参见注 4）	李奎投资者信用证券账户持有数量为 1,113,011 股，唐林辉投资者信用证券账户持有数量为 946,978 股。		

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、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2020 年年报。

五、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。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

1、非金融企业债务融资工具基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
河南豫能控股股份有限公司 2021 年度第一期超短融融资券	21 豫能控股 SCP001	012103088	2021 年 08 月 23 日	2021 年 08 月 23 日	2022 年 01 月 20 日	500,000,000.00	2.87%	到期一次还本付息	全国银行间债券市场
投资者适当性安排（如有）	无								
适用的交易机制	在全国银行间债券市场流通转让，其上市流通将按照全国银行间同业拆借中心颁布的相关规定进行。								
是否存在终止上市交易的风险（如有）和应对措施	无								

逾期未偿还债券

适用 不适用

2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

3、报告期内信用评级结果调整情况

适用 不适用

4、担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行情况和变化情况及对债券投资者权益的影响

适用 不适用

四、可转换公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	71.53%	68.36%	3.17%
资产负债率	69.90%	69.29%	0.61%
速动比率	62.38%	59.79%	2.59%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	-8,490.63	18,690.22	-145.43%
EBITDA 全部债务比	5.29%	8.65%	-3.36%
利息保障倍数	0.57	1.89	-69.84%
现金利息保障倍数	3.01	0.84	258.33%
EBITDA 利息保障倍数	2.26	3.64	-37.91%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

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：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

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,317,270,783.01	1,178,376,501.57
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	1,761,402,672.02	1,734,878,501.82
应收款项融资	256,076,239.80	630,703,957.97
预付款项	293,781,624.44	133,276,330.94
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	41,387,827.51	35,298,107.26
其中：应收利息		
应收股利		3,500,274.94
买入返售金融资产		
存货	568,390,360.62	549,945,123.11

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	3,211,314.80	3,211,314.80
其他流动资产	202,335,278.77	122,523,655.38
流动资产合计	4,443,856,100.97	4,388,213,492.85
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	31,900,000.00	31,900,000.00
长期股权投资	511,657,360.33	525,795,068.75
其他权益工具投资	94,125,000.00	94,125,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	10,651,863.02	10,912,565.24
固定资产	14,752,420,731.38	13,257,598,072.32
在建工程	1,213,874,936.30	2,521,648,123.76
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	11,920,035.64	
无形资产	580,598,947.55	583,901,130.60
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,607,798.74	2,339,618.94
递延所得税资产	156,500,427.10	133,973,424.56
其他非流动资产	704,424,850.22	816,484,099.72
非流动资产合计	18,069,681,950.28	17,978,677,103.89
资产总计	22,513,538,051.25	22,366,890,596.74
流动负债：		
短期借款	991,516,008.29	2,207,698,246.87
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	574,393,540.89	387,338,214.15

应付账款	1,827,750,940.14	1,926,848,294.93
预收款项	52,200.00	50,400.00
合同负债	68,896,107.82	90,092,221.64
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	85,542,302.32	133,938,566.46
应交税费	90,448,384.89	74,298,824.23
其他应付款	406,458,787.71	401,818,909.58
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	2,154,961,609.87	1,187,466,320.27
其他流动负债	12,414,924.33	10,117,707.30
流动负债合计	6,212,434,806.26	6,419,667,705.43
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	6,314,137,390.53	6,692,170,415.87
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	11,951,111.77	
长期应付款	3,073,777,762.08	2,290,212,573.96
长期应付职工薪酬	2,385,838.00	2,387,057.70
预计负债		
递延收益	65,812,286.29	38,673,303.29
递延所得税负债	18,531,250.00	18,531,250.00
其他非流动负债	37,102,584.29	36,074,507.60
非流动负债合计	9,523,698,222.96	9,078,049,108.42
负债合计	15,736,133,029.22	15,497,716,813.85
所有者权益：		

股本	1,150,587,847.00	1,150,587,847.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	5,000,641,959.59	5,000,641,959.59
减：库存股		
其他综合收益	22,041,833.43	22,041,833.43
专项储备		
盈余公积	176,124,555.68	176,124,555.68
一般风险准备	960,425.86	960,425.86
未分配利润	-322,831,219.03	-251,332,537.46
归属于母公司所有者权益合计	6,027,525,402.53	6,099,024,084.10
少数股东权益	749,879,619.50	770,149,698.79
所有者权益合计	6,777,405,022.03	6,869,173,782.89
负债和所有者权益总计	22,513,538,051.25	22,366,890,596.74

法定代表人：赵书盈

主管会计工作负责人：肖合燕

会计机构负责人：王殿振

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	825,601,943.94	728,041,531.69
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项	747,589.78	610,011.19
其他应收款	13,507,588.60	7,030,716.51
其中：应收利息		
应收股利	3,378,683.10	6,878,958.04
存货		
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,623,392,386.78	2,173,332,993.46
流动资产合计	3,463,249,509.10	2,909,015,252.85
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	6,340,520,141.08	5,985,262,023.45
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,599,647.49	1,957,002.20
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,808,240.20	2,188,964.24
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	665,938.72	767,870.15
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	6,344,593,967.49	5,990,175,860.04
资产总计	9,807,843,476.59	8,899,191,112.89
流动负债：		
短期借款	490,000,000.00	880,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	3,427,612.84	3,648,020.12
应交税费	225,010.87	385,402.59

其他应付款	1,247,229,557.05	1,153,330,358.27
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	387,744,444.44	7,668,888.89
其他流动负债		
流动负债合计	2,128,626,625.20	2,045,032,669.87
非流动负债：		
长期借款	1,607,750,000.00	1,271,500,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	553,077,569.45	50,000,000.00
长期应付职工薪酬	231,000.00	231,000.00
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,161,058,569.45	1,321,731,000.00
负债合计	4,289,685,194.65	3,366,763,669.87
所有者权益：		
股本	1,150,587,847.00	1,150,587,847.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,929,316,896.49	3,929,316,896.49
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	168,267,158.86	168,267,158.86
未分配利润	269,986,379.59	284,255,540.67
所有者权益合计	5,518,158,281.94	5,532,427,443.02
负债和所有者权益总计	9,807,843,476.59	8,899,191,112.89

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	4,978,734,108.61	3,714,071,645.43
其中：营业收入	4,978,734,108.61	3,714,071,645.43
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	5,071,893,942.38	3,416,417,514.80
其中：营业成本	4,697,447,818.97	3,111,472,906.10
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	43,961,065.14	43,031,303.29
销售费用	6,685,008.08	3,392,648.40
管理费用	64,128,662.26	60,082,102.63
研发费用		
财务费用	259,671,387.93	198,438,554.38
其中：利息费用	265,636,723.44	200,030,591.60
利息收入	5,596,771.75	4,167,750.89
加：其他收益	3,038,549.81	4,204,056.23
投资收益（损失以“-”号填列）	-14,137,708.42	-551,098.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-14,137,708.42	-551,098.18
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以		

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	467,609.73	243,438.84
资产减值损失(损失以“-”号填列)		
资产处置收益(损失以“-”号填列)		6,743.21
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-103,791,382.65	301,557,270.73
加: 营业外收入	5,373,975.33	1,729,383.62
减: 营业外支出	104,499.72	939,528.85
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-98,521,907.04	302,347,125.50
减: 所得税费用	-6,753,146.18	79,533,599.64
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	-91,768,760.86	222,813,525.86
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	-91,768,760.86	222,813,525.86
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-71,498,681.57	196,447,679.21
2.少数股东损益	-20,270,079.29	26,365,846.65
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		

1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.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	-91,768,760.86	222,813,525.86
归属于母公司所有者的综合收益总额	-71,498,681.57	196,447,679.21
归属于少数股东的综合收益总额	-20,270,079.29	26,365,846.65
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0621	0.1707
（二）稀释每股收益	-0.0621	0.1707

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：-915,095.26 元。

法定代表人：赵书盈

主管会计工作负责人：肖合燕

会计机构负责人：王殿振

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	9,396,226.08	9,396,226.44
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加	182,113.83	196,260.20
销售费用		
管理费用	11,732,540.67	13,584,559.81
研发费用		
财务费用	-1,535,253.46	-13,221,900.05
其中：利息费用	7,483,775.00	252,541.67

利息收入	9,054,572.96	13,501,136.53
加：其他收益	76,296.25	68,429.25
投资收益（损失以“-”号填列）	-13,362,282.37	216,197.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-13,362,282.37	216,197.10
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		6,743.21
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-14,269,161.08	9,128,676.04
加：营业外收入		
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-14,269,161.08	9,128,676.04
减：所得税费用		2,282,169.01
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-14,269,161.08	6,846,507.03
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-14,269,161.08	6,846,507.03
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允		

价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-14,269,161.08	6,846,507.03
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	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	5,466,233,278.48	3,386,434,375.69
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		

拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	1,345,566.65	11,253.08
收到其他与经营活动有关的现金	95,615,789.68	145,128,363.21
经营活动现金流入小计	5,563,194,634.81	3,531,573,991.98
购买商品、接受劳务支付的现金	4,271,260,606.97	2,954,555,971.31
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	282,771,541.03	212,968,856.21
支付的各项税费	199,804,459.13	155,553,375.59
支付其他与经营活动有关的现金	86,522,864.88	56,086,767.04
经营活动现金流出小计	4,840,359,472.01	3,379,164,970.15
经营活动产生的现金流量净额	722,835,162.80	152,409,021.83
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	3,500,274.94	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		161,300.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	118,566.50	1,277,845.03
投资活动现金流入小计	3,618,841.44	1,439,145.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	549,017,515.76	478,158,662.14
投资支付的现金		
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	260,781.39	3,531,178.52

投资活动现金流出小计	549,278,297.15	481,689,840.66
投资活动产生的现金流量净额	-545,659,455.71	-480,250,695.63
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,665,309,057.16	3,098,178,639.47
收到其他与筹资活动有关的现金	900,000,000.00	1,585,105,579.56
筹资活动现金流入小计	2,565,309,057.16	4,683,284,219.03
偿还债务支付的现金	2,016,665,250.36	3,662,265,882.87
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	245,578,141.91	227,970,901.34
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	349,798,977.20	316,320,794.84
筹资活动现金流出小计	2,612,042,369.47	4,206,557,579.05
筹资活动产生的现金流量净额	-46,733,312.31	476,726,639.98
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	130,442,394.78	148,884,966.18
加：期初现金及现金等价物余额	1,068,409,539.26	436,724,000.97
六、期末现金及现金等价物余额	1,198,851,934.04	585,608,967.15

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还	445,945.08	
收到其他与经营活动有关的现金	680,072,320.39	1,184,935,740.36
经营活动现金流入小计	680,518,265.47	1,184,935,740.36
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	11,939,316.45	5,918,195.48
支付的各项税费	690,726.40	2,210,649.01

支付其他与经营活动有关的现金	865,728,198.35	1,275,058,052.72
经营活动现金流出小计	878,358,241.20	1,283,186,897.21
经营活动产生的现金流量净额	-197,839,975.73	-98,251,156.85
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,074,000,000.00	1,586,500,000.00
取得投资收益收到的现金	3,500,274.94	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		41,400.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,077,500,274.94	1,586,541,400.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	119,200.00	322,096.66
投资支付的现金	1,566,120,400.00	1,528,655,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,566,239,600.00	1,528,977,096.66
投资活动产生的现金流量净额	-488,739,325.06	57,564,303.34
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	860,000,000.00	1,110,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	500,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	1,360,000,000.00	1,110,000,000.00
偿还债务支付的现金	540,628,006.96	1,126,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	35,232,280.00	44,177,741.24
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	575,860,286.96	1,170,177,741.24
筹资活动产生的现金流量净额	784,139,713.04	-60,177,741.24
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	97,560,412.25	-100,864,594.75
加：期初现金及现金等价物余额	728,041,531.69	272,583,357.75
六、期末现金及现金等价物余额	825,601,943.94	171,718,763.00

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本公 积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	1,150,587,847.00				5,000,641,959.59		22,041,833.43		176,124,555.68	960,425.86	-251,332,537.46		6,099,024,084.10	770,149,698.79	6,869,173,782.89
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,150,587,847.00				5,000,641,959.59		22,041,833.43		176,124,555.68	960,425.86	-251,332,537.46		6,099,024,084.10	770,149,698.79	6,869,173,782.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-71,498,681.57		-71,498,681.57	-20,270,079.29	-91,768,760.86
（一）综合收益总额											-71,498,681.57		-71,498,681.57	-20,270,079.29	-91,768,760.86
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计															

项目	2020 年半年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	1,150,587,847.00				5,002,078,200.23		12,880,344.18	175,486,589.85	960,425.86	-537,044,876.33		5,804,948,530.79	708,763,203.61	6,513,711,734.40
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并					57,950,059.36					-5,146,972.01		52,803,087.35	-6,527,098.42	46,275,988.93
其他														
二、本年期初余额	1,150,587,847.00				5,060,028,259.59		12,880,344.18	175,486,589.85	960,425.86	-542,191,848.34		5,857,751,618.14	702,236,105.19	6,559,987,723.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										196,447,679.21		196,447,679.21	26,365,846.65	222,813,525.86
（一）综合收益总额										196,447,679.21		196,447,679.21	26,365,846.65	222,813,525.86
（二）所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														

(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	1,150,587,847.00				5,060,028,259.59	12,880,344.18	175,486,589.85	960,425.86	-345,744,169.13		6,054,199,297.35	728,601,951.84	6,782,801,249.19	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,150,587,847.00				3,929,316,896.49				168,267,158.86	284,255,540.67		5,532,427,443.02
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,150,587,847.00				3,929,316,896.49				168,267,158.86	284,255,540.67		5,532,427,443.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-14,269,161.08		-14,269,161.08
（一）综合收益总额										-14,269,161.08		-14,269,161.08
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权												

益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	1,150,587,847.00				3,929,316,896.49				168,267,158.86	269,986,379.59		5,518,158,281.94

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,150,587,847.00				3,929,316,896.49				167,629,193.03	278,513,848.16		5,526,047,784.68
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,150,587,847.00				3,929,316,896.49				167,629,193.03	278,513,848.16		5,526,047,784.68

额	587,847.00				16,896.49				,193.03	48.16		84.68
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										6,846,507.03		6,846,507.03
(一)综合收益总额										6,846,507.03		6,846,507.03
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收												

益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,150,587,847.00				3,929,316,896.49				167,629,193.03	285,360,355.19		5,532,894,291.71

三、公司基本情况

河南豫能控股股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是经河南省经济体制改革委员会豫股批字[1997]26号文批准,由河南省建设投资总公司(现河南投资集团有限公司,以下简称“投资集团”)、国网河南省电力公司(于2007年11月6日将其所持公司的股份过户给投资集团)、中国华中电力集团公司(现华中电网有限公司,于2007年11月6日将其所持公司的股份过户给投资集团)和焦作市投资公司采取募集方式设立的股份有限公司。本公司于1997年11月25日由河南省工商行政管理局颁发了注册号为4100001003857的企业法人营业执照。

本公司于1997年11月10日经中国证券监督管理委员会证监发字[1997]455号文和证监发字[1997]456号文批准公开发行股票8,000万股并上市流通,股票代码为001896。发行后公司的总股本为43,000万股,其中:国家及国有法人股35,000万股,社会公众股8,000万股。经中国证券监督管理委员会批准,本公司先后于2009年、2014年、2017年非公开发行A股股票193,346,930股、231,929,046股、295,311,871股。目前本公司的注册资本增加至人民币1,150,587,847.00元,营业执照号91410000170011642P,法人代表:赵书盈,注册地址:河南省郑州市金水区农业路东41号B座8-12层。

本公司及其子公司(以下简称“本集团”)主要从事电力产品的生产和销售,属电力行业。本集团经营范围:投资管理以电力生产为主的能源项目;高新技术开发、推广及服务;电力物资、粉煤灰销售;电力环保、节能技术改造;本集团的母公司为投资集团,实际控制人为河南省财政厅。

本合并财务报表业经本公司董事会于2021年8月26日决议批准报出。

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,本报告期变化情况参见第十节财务报告、八和第十节财务报告、九。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。本集团属重资产发电行业,营运资金为负数,可通过发行股份获得资金,以支持集团运营所需资金,同时,作为国有控股的上市公司融资环境相对宽松,目前尚未使用的银行授信额度将可满足未来12个月的营运资金需求。

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

值准备。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据实际生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计，主要体现在存货计价方法、固定资产折旧、在建工程、无形资产摊销、收入确认、一般风险准备。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团于2021年6月30日的财务状况以及2021年1-6月的经营成果和现金流量。

2、会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止，本报告期为2021年1月1日至2021年6月30日。

3、记账本位币

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

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

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

合并方在同一控制下企业合并中取得的资产和负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)，按合并日在最终控制方财务报表中的账面价值为基础进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。非同一控制下企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付

的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核,复核后支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益。

5、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司,是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分,以及本公司所控制的结构化主体等)。

编制合并财务报表时,子公司采用与本公司一致的会计年度和会计政策。本集团内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额的,其余额仍冲减少数股东权益。

对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司,被购买方的经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表,直至本集团对其控制权终止。在编制合并财务报表时,以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司,被合并方的经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时,对前期财务报表的相关项目进行调整,视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。

如果相关事实和情况的变化导致对控制要素中的一项或多项发生变化的,本集团重新评估是否控制被投资方。

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

6、现金及现金等价物的确定标准

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

7、外币业务和外币报表折算

本集团对于发生的外币交易,将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时,采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日,对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额,除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的差额按照借款费用资本化的原则处理之外,均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目,仍采用交易发生日的即期汇率折算,不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算,由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

外币现金流量,采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目,在现金流量表中单独列报。

8、金融工具

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

(1) 金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

<1>收取金融资产现金流量的权利届满；

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

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

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

(2) 金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团企业管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

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

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入

当期损益。

(3) 金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(4) 金融工具减值

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

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

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

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

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

(5) 金融资产转移

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

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

9、应收账款

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

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

应收保理款	本组合以应收保理款有无抵押物及风险等级作为信用风险特征
-------	-----------------------------

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

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

10、应收款项融资

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

11、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

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

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

12、存货

存货主要包括燃料、原材料、库存商品、低值易耗品、合同履约成本等。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；库存商品是指子公司未销售的车位；低值易耗品指本集团生产、办公用的未达到固定资产确认标准，且使用年限不超过一年的实物资产；合同履约成本指辅业类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营业成本的施工成本。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。本公司及各子公司根据其自身存货特点在领用和发出时，燃料采用加权平均法计价，原材料采用先进先出法计价，库存商品采用个别认定法计价，低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

存货的盘存制度采用永续盘存制。

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

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后

的金额。计提存货跌价准备时，原材料、燃料、库存商品等按类别计提。

13、合同资产

本集团根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本集团将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

合同资产是指已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。

14、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。通过同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为初始投资成本；初始投资成本与合并对价账面价值之间差额，调整资本公积(不足冲减的，冲减留存收益)；合并日之前的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。通过非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本(通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为初始投资成本)，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买日之前持有的因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算。控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资的，调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

本集团对被投资单位具有共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认，但投出或出售的资产构成业务的除外。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

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

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

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

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。固定资产按照成本进行初始计量。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该项资产的其他支出。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	40 年	3%	2.43%
机器设备	年限平均法	8-25 年	3%	3.88%-12.13%
运输设备	年限平均法	6-12 年	3%	8.08%-16.17%
管理用设备及工器具	年限平均法	5-8 年	0%	12.50%-20.00%
铁路专用线线路	年限平均法	45-100 年	5%	0.95%-2.11%

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

17、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产，具体转为固定资产的标准和时点为：

- (1)新建发电机组项目转固定资产的标准：通过机组满负荷试运行验收，达到预定可使用状态。
- (2)发电机组技术改造转固定资产的标准：满足相关技术标准，调试验收合格，达到预定可使用状态。
- (3)铁路专用线集运站及物流园储配项目转固定资产的标准：通过铁路专用线正式开通运行验收，达到预定可使用状态。
- (4)其他工程转固定资产的标准：达到预定可使用状态。

18、借款费用

借款费用，是指本集团因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- (1)资产支出已经发生；
- (2)借款费用已经发生；
- (3)为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。之后发生的借款费用计入当期损益。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

- (1)专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定。
- (2)占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中，发生除达到预定可使用或者可销售状态必要的程序之外的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

19、使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：（1）租赁负债的初始计量金额；（2）在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；（3）承租人发生的初始直接费用；（4）承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

20、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团,且其成本能够可靠地计量时才予以确认,并以成本进行初始计量。但非同一控制下企业合并中取得的无形资产,其公允价值能够可靠地计量的,即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命,无法预见其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

各项无形资产的使用寿命如下:

项目	使用寿命
土地使用权	50年
特许经营权	30年
计算机软件	5年

本集团取得的土地使用权,通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物,相关的土地使用权和建筑物分别作为无形资产和固定资产核算。外购土地及建筑物支付的价款在土地使用权和建筑物之间进行分配,难以合理分配的,全部作为固定资产处理。使用寿命有限的无形资产,在其使用寿命内采用直线法摊销。本集团至少于每年年度终了,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核,必要时进行调整。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本集团将内部研究开发项目的支出,区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。开发阶段的支出,只有在同时满足下列条件时,才能予以资本化,即:完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;具有完成该无形资产并使用或出售的意图;无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产。

自身存在市场,无形资产将在内部使用的,能够证明其有用性;有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出,于发生时计入当期损益。

本集团所属子公司与当地政府的城区集中供热PPP项目特许经营权协议,双方约定共同设立公司采用BOT运营模式负责城区集中供热PPP项目的运营管理,项目特许经营期30年(其中建设期1年)。根据《企业会计准则解释第2号》的规定,子公司将集中供热管网工程建成后形成的资产确认为特许经营权,并自建成投产之日起按特许经营权协议约定的剩余经营期限进行摊销。

21、长期资产减值

本集团对除存货、递延所得税、金融资产外的资产减值,按以下方法确定:

本集团于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象,存在减值迹象的,本集团将估计其可收回金额,进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产,也每年进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额;难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定,以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

22、长期待摊费用

长期待摊费用采用直线法摊销。经营租入固定资产改良等长期待摊费用的摊销年限按合同约定期限确定。

23、合同负债

合同负债是指已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务，如企业在转让承诺的商品或服务之前已收取的款项。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本集团提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

本集团的职工参加由当地政府管理的养老保险和失业保险，还参加了企业年金，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

（3）辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

根据本集团薪酬文件规定，对高管实行留存10%年薪于任期届满考核后结算。对于延期支付的公司高管任期内考核年薪，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，并同时确认负债，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。

25、租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：（1）固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；（2）取决于指数或比率的可变租赁付款额；（3）根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；（4）购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；（5）行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

26、预计负债

除了非同一控制下企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本集团承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

27、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

（1）销售商品合同

本集团与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本集团通常在综合考虑了下列因素的基础上，以客户取得相关商品控制权的时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。主要商品具体判断标准如下：

电力产品销售：因电力产品具有不可存储的特性，发电量上网后其电力产品相关的控制权转移给供电公司，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及售电结构，以发改委下达的上网电价及市场交易主体协商的市场交易电价为准确认售电收入。

燃煤销售：根据燃煤购销合同约定，公司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，买方取得燃煤控制权，确认燃煤销售收入的实现。

除电力产品、燃煤以外商品销售收入的确认标准：主要包括供热收入、粉煤灰及石膏销售收入。供热收入，为一次性收取供热季供热费，依照每月用户实际供热表计流量数据确认收入、冲销合同负债；粉煤灰、石膏销售收入，依照合同约定的价格及购买方货车装车并过磅的过磅单确认销售收入，装车即控制权转移。

（2）提供服务合同

本集团与客户之间的提供服务合同通常包含提供工程检修服务、集运站台保管及代发服务的履约义务。其中：集运站台服务按实际存放时间、代发量及合同约定价格结算确认收入；工程检修服务按年度签订合同，由于本集团履约的同时客户即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益，本集团将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进

度不能合理确定的除外。本集团依据合同条款，根据实际测算完工进度、评估已实现的结果确定提供服务的履约进度。

(3)主要责任人/代理人

对于本集团自第三方取得贸易类商品控制权后，再转让给客户，本集团有权自主决定所交易商品的价格，即本集团在向客户转让贸易类商品前能够控制该商品，因此本集团是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本集团为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况
无。

28、政府补助

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

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

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

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；或确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益（但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益），相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入股东权益的交易或者事项相关的计入股东权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

本集团对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，按照税法规定计算的预期应交纳或返还的所得税金额计量。

本集团根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

- (1)应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。
- (2)对于与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

- (1)可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。
- (2)对于与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本集团于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件时，递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一应纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

30、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

作为经营租赁承租人：

经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为经营租赁出租人：

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

作为融资租赁承租人

融资租入的资产，于租赁期开始日将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用，在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。或有租金在实际发生时计入当期损益。

31、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 利润分配

本公司的现金股利，于股东大会批准后确认为负债。

(2) 一般风险准备

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

报表列报时，“一般风险准备”列入所有者权益“一般风险准备”项目下，反映公司根据应收保理款本金期末余额一定比例提取的一般风险准备。

(3) 公允价值计量

本集团于每个资产负债表日以公允价值计量衍生金融工具和权益工具投资。公允价值，是指市场参与者在计量日发生的

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

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

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

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

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

32、重大会计判断和估计

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

(1) 判断

在应用本集团的会计政策的过程中，管理层作出了以下对财务报表所确认的金额具有重大影响的判断：

合并范围——本集团持有被投资方半数或以下的表决权

本集团认为实质控制鹤壁丰鹤发电有限责任公司(以下简称“鹤壁丰鹤”)。本集团持有鹤壁丰鹤50%股权，自鹤壁丰鹤成立以来，由投资集团实质控制，2017年1月，根据中国证券监督管理委员会批复的重大资产重组方案，本公司向母公司投资集团定向发行股份221,068,474股，购买鹤壁丰鹤50%股权，重组后由本集团在人事任免、财务及经营管理上对其拥有实质控制权，为进一步巩固其控制地位，公司与持有鹤壁丰鹤4%股权的股东鹤壁投资集团有限公司(以下简称“鹤壁投资集团”)签署了一致行动人协议。因此自2017年1月起，本集团将鹤壁丰鹤纳入合并范围。

重大影响——本集团持有其他主体12%的表决权但对其具有重大影响

本集团通过重大资产重组收购投资集团持有的华能沁北发电有限责任公司(以下简称“华能沁北”)12%股权，公司向华能沁北派出有1名董事会成员，该董事职权无任何限制，有正常参与华能沁北董事会决议和提案等权利，同时，本公司作为投资集团电力板块的上市公司，因具备行业管理优势，投资集团委托本公司有偿代管集团内未上市电力板块公司的经营(含现华能沁北23%股权)，投资集团派入华能沁北的3名董事中有1人为本公司的董事长。因此本集团认为，本集团对华能沁北投资具有重大影响。

业务模式

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

(2) 估计的不确定性

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

面金额重大调整。

金融工具减值

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

存货跌价准备

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

除金融资产之外的非流动资产减值(除商誉外)

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

折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损和暂时性差异的限度内，应就所有尚未利用的可抵扣亏损和暂时性差异确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2018年12月7日，财政部发布了《关于修订印发〈企业会计准则第21号——租赁〉的通知》(财会〔2018〕38号)(以下简称“新租赁准则”)，在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。根据上述文件的要求，公司自2021年1月1日起执行新租赁准则，对原采用的相关会计政策予以相应变更。	2021年4月26日，公司董事会2021年第三次临时会议、监事会2021年第二次临时会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》。	国家统一会计政策变更

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

(3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,178,376,501.57	1,178,376,501.57	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	1,734,878,501.82	1,734,878,501.82	
应收款项融资	630,703,957.97	630,703,957.97	
预付款项	133,276,330.94	133,276,330.94	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	35,298,107.26	35,298,107.26	
其中：应收利息			
应收股利	3,500,274.94	3,500,274.94	
买入返售金融资产			
存货	549,945,123.11	549,945,123.11	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	3,211,314.80	3,211,314.80	
其他流动资产	122,523,655.38	122,523,655.38	
流动资产合计	4,388,213,492.85	4,388,213,492.85	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			

长期应收款	31,900,000.00	31,900,000.00	
长期股权投资	525,795,068.75	525,795,068.75	
其他权益工具投资	94,125,000.00	94,125,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	10,912,565.24	10,912,565.24	
固定资产	13,257,598,072.32	13,257,598,072.32	
在建工程	2,521,648,123.76	2,521,648,123.76	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		14,526,905.10	14,526,905.10
无形资产	583,901,130.60	583,901,130.60	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,339,618.94	2,339,618.94	
递延所得税资产	133,973,424.56	133,973,424.56	
其他非流动资产	816,484,099.72	816,484,099.72	
非流动资产合计	17,978,677,103.89	17,993,204,008.99	14,526,905.10
资产总计	22,366,890,596.74	22,381,417,501.84	14,526,905.10
流动负债：			
短期借款	2,207,698,246.87	2,207,698,246.87	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	387,338,214.15	387,338,214.15	
应付账款	1,926,848,294.93	1,926,848,294.93	
预收款项	50,400.00	50,400.00	
合同负债	90,092,221.64	90,092,221.64	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	133,938,566.46	133,938,566.46	
应交税费	74,298,824.23	74,298,824.23	

其他应付款	401,818,909.58	401,818,909.58	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	1,187,466,320.27	1,187,466,320.27	
其他流动负债	10,117,707.30	10,117,707.30	
流动负债合计	6,419,667,705.43	6,419,667,705.43	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	6,692,170,415.87	6,692,170,415.87	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		14,526,905.10	14,526,905.10
长期应付款	2,290,212,573.96	2,290,212,573.96	
长期应付职工薪酬	2,387,057.70	2,387,057.70	
预计负债			
递延收益	38,673,303.29	38,673,303.29	
递延所得税负债	18,531,250.00	18,531,250.00	
其他非流动负债	36,074,507.60	36,074,507.60	
非流动负债合计	9,078,049,108.42	9,092,576,013.52	14,526,905.10
负债合计	15,497,716,813.85	15,512,243,718.95	14,526,905.10
所有者权益：			
股本	1,150,587,847.00	1,150,587,847.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	5,000,641,959.59	5,000,641,959.59	
减：库存股			
其他综合收益	22,041,833.43	22,041,833.43	
专项储备			

盈余公积	176,124,555.68	176,124,555.68	
一般风险准备	960,425.86	960,425.86	
未分配利润	-251,332,537.46	-251,332,537.46	
归属于母公司所有者权益合计	6,099,024,084.10	6,099,024,084.10	
少数股东权益	770,149,698.79	770,149,698.79	
所有者权益合计	6,869,173,782.89	6,869,173,782.89	
负债和所有者权益总计	22,366,890,596.74	22,366,890,596.74	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	728,041,531.69	728,041,531.69	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	610,011.19	610,011.19	
其他应收款	7,030,716.51	7,030,716.51	
其中：应收利息			
应收股利	6,878,958.04	6,878,958.04	
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	2,173,332,993.46	2,173,332,993.46	
流动资产合计	2,909,015,252.85	2,909,015,252.85	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	5,985,262,023.45	5,985,262,023.45	

其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,957,002.20	1,957,002.20	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	2,188,964.24	2,188,964.24	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	767,870.15	767,870.15	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	5,990,175,860.04	5,990,175,860.04	
资产总计	8,899,191,112.89	8,899,191,112.89	
流动负债：			
短期借款	880,000,000.00	880,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	3,648,020.12	3,648,020.12	
应交税费	385,402.59	385,402.59	
其他应付款	1,153,330,358.27	1,153,330,358.27	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	7,668,888.89	7,668,888.89	
其他流动负债			
流动负债合计	2,045,032,669.87	2,045,032,669.87	

非流动负债：			
长期借款	1,271,500,000.00	1,271,500,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	50,000,000.00	50,000,000.00	
长期应付职工薪酬	231,000.00	231,000.00	
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,321,731,000.00	1,321,731,000.00	
负债合计	3,366,763,669.87	3,366,763,669.87	
所有者权益：			
股本	1,150,587,847.00	1,150,587,847.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,929,316,896.49	3,929,316,896.49	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	168,267,158.86	168,267,158.86	
未分配利润	284,255,540.67	284,255,540.67	
所有者权益合计	5,532,427,443.02	5,532,427,443.02	
负债和所有者权益总计	8,899,191,112.89	8,899,191,112.89	

调整情况说明

(4) 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	一般纳税人应税收入按 13%、9% 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。	13%、9%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%、5% 计缴。	7%、5%
企业所得税	企业所得税按应纳税所得额的 25% 计缴。	25%
土地使用税	按实际使用土地面积，不同区域工业用地每平方米每年按 4-7 元计缴土地使用税。	
代扣缴个人所得税	本集团支付给雇员的薪金，由本集团按税法代扣缴个人所得税。	
环境保护税	按照实际二氧化硫，氮氧化物及烟尘的排放量计算污染当量数后，按照每污染当量 4.8 元计缴。	

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

2、税收优惠

国税地[1989]第13号文《电力行业土地使用税的减免优惠》：“对火电厂厂区围墙内的用地，均应照章征收土地使用税；对厂区围墙外的灰场、输灰管、输油(气)管道、铁路专用线路用地，免征土地使用税”的有关规定。本集团子公司南阳天益发电有限责任公司(以下简称“南阳天益”)厂区围墙外灰场应税土地面积318,787.70平方米，年应纳税额人民币1,593,938.50元；本集团子公司南阳鸭河口发电有限责任公司（以下简称“南阳鸭电”）灰场、厂外铁路专用线占用土地、厂外和社会公用地段未加隔离道路、厂外水源用地四项合计应税土地面积589,860.28平方米，年应纳税额人民币2,949,301.40元。2021年度，南阳天益和南阳鸭电按照上述规定继续享受免税优惠政策。

本集团子公司南阳天孚实业有限公司(以下简称“南阳天孚”)依据《国家税务总局关于资源综合利用企业所得税优惠管理问题的通知》(国税函[2009]185号)，收入符合国家及行业相关标准的产品取得的收入，减按90%计入企业当年收入总额计算企业应纳税所得额。

根据《中华人民共和国企业所得税法》《中华人民共和国企业所得税法实施条例》《财政部 国家税务总局 国家发展和改革委员会关于公布<公共基础设施项目企业所得税优惠目录（2008年版）>的通知》（财税〔2008〕116号）以及《财政部 国家税务总局关于公共基础设施项目和环境保护 节能节水项目企业所得税优惠政策问题的通知》（财税〔2012〕10号）等文件。企业从事国家重点扶持的公共基础设施项目的投资经营的所得，可以享受企业所得税“三免三减半”优惠。自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年享受免征企业所得税，第四年至第六年享受减半征收企业所得税。本报告期新能源公司享受免税优惠政策的应纳税额人民币27,215,479.08元。

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		100.00
银行存款	1,198,851,934.04	1,068,409,439.26
其他货币资金	118,418,848.97	109,966,962.31
合计	1,317,270,783.01	1,178,376,501.57
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	118,418,848.97	109,966,962.31

其他说明

注：于2021年6月30日，本集团其他货币资金余额中人民币118,418,848.97元为开具银行承兑汇票所存入的保证金(2020年12月31日：人民币109,966,962.31元)。

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	218,534,000.00	11.38%	107,994,115.52	49.42%	110,539,884.48	223,534,000.00	11.80%	107,994,115.52	48.31%	115,539,884.48
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,702,027,578.10	88.62%	51,164,790.56	3.01%	1,650,862,787.54	1,670,638,024.95	88.20%	51,299,407.61	3.07%	1,619,338,617.34
其中：										
有风险保理款	75,420,181.28	3.93%	46,223,066.94	61.29%	29,197,114.34	86,017,815.72	4.54%	46,223,066.94	53.74%	39,794,748.78
无风险保理款	2,319,813.33	0.12%		0.00%	2,319,813.33	4,889,524.64	0.26%		0.00%	4,889,524.64
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,624,287,583.49	84.57%	4,941,723.62	0.30%	1,619,345,859.87	1,579,730,684.59	83.40%	5,076,340.67	0.32%	1,943,199,439.19
合计	1,920,561,920.56	100.00%	159,158,909.60	8.29%	1,761,402,011.96	1,894,172,894.17	1,894,172,894.17	159,293,515.93	159,293,515.93	1,734,878,545.24

	1,578.10		906.08		,672.02	,024.95	,024.95%	23.13	23.13%	01.82
--	----------	--	--------	--	---------	---------	----------	-------	--------	-------

按单项计提坏账准备：107,994,115.52

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
河南中孚实业股份有限公司	218,534,000.00	107,994,115.52	49.42%	出现履约风险

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：4,941,723.62

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,611,147,720.01	296,240.05	0.02%
1 年至 2 年	2,409,810.43	230,335.78	9.56%
2 年至 3 年	7,209,758.13	1,441,951.63	20.00%
3 年至 4 年	1,043,180.00	521,590.00	50.00%
4 年至 5 年	127,543.80	102,035.04	80.00%
5 年以上	2,349,571.12	2,349,571.12	100.00%
合计	1,624,287,583.49	4,941,723.62	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

√ 适用 □ 不适用

于2021年6月30日，本集团应收保理款按照12个月预期信用损失及整个存续期预期信用损失分别计提坏账准备的应收账款情况如下：

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
期初余额	8,597,634.44		77,420,181.28	86,017,815.72
转入第三阶段				
本期增加	77,128,346.78			

本期减少	85,725,981.22		2,000,000.00	
期末余额			75,420,181.28	75,420,181.28

坏账准备	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失	已发生信用减值金融资产（整个存续期预期信用损失）	合计
上年年末余额			46,223,066.94	46,223,066.94
本年年初余额			46,223,066.94	46,223,066.94
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
期末余额			46,223,066.94	46,223,066.94

于2021年6月30日，本集团无风险应收保理款的情况如下：

分类	2021年1-6月			
	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
正常类	4,889,524.64	49,777,236.47	52,346,947.78	2,319,813.33

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	1,490,014,917.03
1至2年	125,111,771.75
2至3年	80,676,202.38
3年以上	224,758,686.94
3至4年	222,281,572.02
4至5年	127,543.80
5年以上	2,349,571.12
合计	1,920,561,578.10

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备的应收账款	107,994,115.52					107,994,115.52
按组合计提坏账	51,299,407.61	26,972.26	161,589.31			51,164,790.56

准备的应收账款					
合计	159,293,523.13	26,972.26	161,589.31		159,158,906.08

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

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
国网河南省电力公司	1,176,160,364.48	61.24%	
河南中孚实业有限公司	218,534,000.00	11.38%	107,994,115.52
华电集团北京燃料物流有限公司山西分公司	129,204,966.22	6.73%	
江苏省能源投资有限公司	48,341,892.91	2.52%	
郑州合裕实业有限公司	46,055,869.97	2.40%	23,440,231.42
合计	1,618,297,093.58	84.27%	

3、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	256,076,239.80	487,195,202.85
商业承兑汇票		143,508,755.12
合计	256,076,239.80	630,703,957.97

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

注：本集团在日常资金管理中将部分未到期银行承兑汇票背书或贴现，管理上述应收票据的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，因此本集团将这些应收票据重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益金融资产，列报为应收款项融资。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	288,011,344.99	98.04%	132,256,843.61	99.24%
1 至 2 年	5,697,267.45	1.94%	855,845.33	0.64%
2 至 3 年	48,200.00	0.02%	0.00	0.00%
3 年以上	24,812.00	0.01%	163,642.00	0.12%
合计	293,781,624.44	--	133,276,330.94	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位	年末余额	占预付款项年末余额合计数比例
大秦铁路股份有限公司	68,395,312.04	23.28%
中国太原煤炭交易中心有限公司	60,000,000.00	20.42%
山西潞安煤炭经销有限责任公司	60,000,000.00	20.42%
晋能控股煤业集团有限公司	21,727,381.34	7.40%
山西潞安环保能源开发股份有限公司	16,421,338.76	5.59%
合计	226,544,032.14	77.11%

其他说明：

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		3,500,274.94
其他应收款	41,387,827.51	31,797,832.32
合计	41,387,827.51	35,298,107.26

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
润电能源科学技术有限公司		3,500,274.94
合计		3,500,274.94

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金、押金	419,200.52	627,457.94
往来款	12,207,867.87	5,665,063.98
保证金	32,276,772.41	29,604,825.96
代垫资金	25,655,752.83	25,259,444.63

预付煤款	29,642,826.39	29,942,826.39
其他	1,258,897.84	1,104,696.45
合计	101,461,317.86	92,204,315.35

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	1,197,367.13		59,209,115.90	60,406,483.03
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	35,612.97			35,612.97
本期转回	68,605.65		300,000.00	368,605.65
2021 年 6 月 30 日余额	1,164,374.45		58,909,115.90	60,073,490.35

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	16,935,402.21
1 至 2 年	24,268,685.27
2 至 3 年	192,365.49
3 年以上	60,064,864.89
3 至 4 年	502,174.54
4 至 5 年	93,534.50
5 年以上	59,469,155.85
合计	101,461,317.86

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
2021 年 6 月 30 日	60,406,483.03	35,612.97	368,605.65			60,073,490.35
合计	60,406,483.03	35,612.97	368,605.65			60,073,490.35

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
国网河南省电力公司	代垫款项	40,730,000.00	5 年以上、1-2 年	40.14%	23,500,000.00
河南投资集团有限公司	托管费	9,960,000.00	1 年以内	9.82%	
禹州市三古垌军阳矿业有限公司	预付煤款	8,587,751.90	5 年以上	8.46%	8,587,751.90
鹤壁矿务局三矿煤炭物资经销处	预付煤款	3,600,000.00	5 年以上	3.55%	3,600,000.00
山西煤炭运销集团阳泉有限公司	预付煤款	3,341,057.97	5 年以上	3.29%	3,341,057.97
合计	--	66,218,809.87	--	65.27%	39,028,809.87

6、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	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	112,971,930.20	1,097,619.19	111,874,311.01	99,629,888.42	2,790,991.77	96,838,896.65
库存商品	3,840,889.41		3,840,889.41	5,126,392.71		5,126,392.71
燃料	452,675,160.20		452,675,160.20	447,979,833.75		447,979,833.75
合计	569,487,979.81	1,097,619.19	568,390,360.62	552,736,114.88	2,790,991.77	549,945,123.11

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	2,790,991.77			1,693,372.58		1,097,619.19
合计	2,790,991.77			1,693,372.58		1,097,619.19

7、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付生产期用水款	3,211,314.80	3,211,314.80
合计	3,211,314.80	3,211,314.80

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
其他说明：								

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	87,533,518.34	69,794,399.06
预缴所得税	10,023,179.55	10,516,055.03
待认证进项税	104,290,379.99	41,718,050.56
其他	488,200.89	495,150.73
合计	202,335,278.77	122,523,655.38

其他说明：

9、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
其他说明：							

融资租赁保证金	31,900,000.00		31,900,000.00	31,900,000.00		31,900,000.00	
合计	31,900,000.00		31,900,000.00	31,900,000.00		31,900,000.00	--

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
河南一达天下物流科技有限公司	13,491,835.74			160,639.25						13,652,474.99	
河南豫能菲达环保有限公司	12,716,824.44			-1,958,818.04						10,758,006.40	
润电能源科学技术有限公司	12,458,335.13			2,788,878.97						15,247,214.10	
华能沁北发电有限责任公司	458,036,158.42			-14,723,731.59						443,312,426.83	
河南汇融供应链管理有限公司	9,666,390.97			-143,227.41						9,523,163.56	
鹤壁镁交	19,425,524.05			-261,449.60						19,164,074.45	

易中心有 限责任公 司											
小计	525,795,068.75			-14,137,708.42						511,657,360.33	
合计	525,795,068.75			-14,137,708.42						511,657,360.33	

其他说明

11、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
河南创业投资股份有限公司	94,125,000.00	94,125,000.00
合计	94,125,000.00	94,125,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转 入留存收益的金 额	指定为以公允价 值计量且其变动 计入其他综合收 益的原因	其他综合收益转 入留存收益的原 因

其他说明：

项目名称	累计计入其他综合收 益的公允价值变动	公允价值	本年股利收入		指定为以公 允价值计量 且其变动计 入其他综合 收益的原因
			本年终止确认 的权益工具	仍持有的权 益工具	
河南创业投资股份有限公司	74,125,000.00	94,125,000.00			战略持有

12、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	25,021,336.42			25,021,336.42
2.本期增加金额				
(1) 外购				

(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	25,021,336.42			25,021,336.42
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	14,108,771.18			14,108,771.18
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	14,369,473.40			14,369,473.40
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	10,651,863.02			10,651,863.02
2.期初账面价值	10,912,565.24			10,912,565.24

13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	14,752,185,052.52	13,257,362,393.46
固定资产清理	235,678.86	235,678.86
合计	14,752,420,731.38	13,257,598,072.32

(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	铁路专运线	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	6,633,617,298.91	18,504,478,623.73	122,095,571.51	172,781,168.87	1,207,946,436.31	26,640,919,099.33
2.本期增加金额	95,035,720.23	1,886,016,376.63	2,984,289.82	3,100,336.60	0.00	1,987,136,723.28
(1) 购置	0.00	9,933,420.93	2,984,289.82	2,953,317.38	0.00	15,871,028.13
(2) 在建工程转入	95,035,720.23	1,876,082,955.70	0.00	147,019.22	0.00	1,971,265,695.15
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	6,557,924.82	0.00	0.00	21,111.11	0.00	6,579,035.93
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	21,111.11	0.00	21,111.11
4.期末余额	6,722,095,094.32	20,390,495,000.36	125,079,861.33	175,860,394.36	1,207,946,436.31	28,621,476,786.68
二、累计折旧						
1.期初余额	1,568,700,372.11	11,571,496,144.87	97,860,488.00	140,809,217.96	0.00	13,378,866,222.94
2.本期增加金额	79,974,386.87	385,314,237.34	2,977,930.40	5,940,127.20	11,549,457.59	485,756,139.40
(1) 计提	79,974,386.87	385,314,237.34	2,977,930.40	5,940,127.20	11,549,457.59	485,756,139.40

3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	21,111.11	0.00	21,111.11
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	21,111.11	0.00	21,111.11
4.期末余额	1,648,674,758.98	11,956,810,382.21	100,838,418.40	146,728,234.05	11,549,457.59	13,864,601,251.23
三、减值准备						
1.期初余额	428,703.96	4,257,843.77	0.00	3,935.20	0.00	4,690,482.93
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	428,703.96	4,257,843.77	0.00	3,935.20	0.00	4,690,482.93
四、账面价值						
1.期末账面价值	5,072,991,631.38	8,429,426,774.38	24,241,442.93	29,128,225.11	1,196,396,978.72	14,752,185,052.52
2.期初账面价值	5,064,488,222.84	6,928,724,635.09	24,235,083.51	31,968,015.71	1,207,946,436.31	13,257,362,393.46

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
新乡中益房屋建筑物	102,719,043.83	正在办理产权证书
鹤壁鹤淇房屋建筑物	358,599,599.90	正在办理产权证书

其他说明

(3) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
清查报废固定资产	3,979,681.60	3,979,681.60

减：固定资产清理减值准备	-3,744,002.74	-3,744,002.74
合计	235,678.86	235,678.86

其他说明

14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,022,389,314.37	2,399,056,493.01
工程物资	191,485,621.93	122,591,630.75
合计	1,213,874,936.30	2,521,648,123.76

(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
鲁山豫能抽水蓄能项目	31,798,393.94		31,798,393.94			
交易中心鹤壁物流园区工程	8,863,634.49		8,863,634.49	8,417,543.91		8,417,543.91
交易中心鹤壁园区管带机 A 标段	35,574,310.84		35,574,310.84	22,901,635.62		22,901,635.62
交易中心鹤壁园区铁路专用线	45,219,516.58		45,219,516.58	29,047,484.49		29,047,484.49
交易中心兴县铁路煤炭集运专用线项目	26,089,408.97		26,089,408.97	19,139,141.77		19,139,141.77
新能源桐柏凤凰风电场	549,298,295.40		549,298,295.40	408,220,070.64		408,220,070.64
新能源储备项目	1,830,889.65		1,830,889.65	946,680.12		946,680.12
能源科技榆林办事处	348,689.33		348,689.33	67,311.04		67,311.04
新能源长垣豫能 100MW 风电场	11,212,553.65		11,212,553.65	419,039,027.18		419,039,027.18
新能源濮阳县豫能 8MW 风电场	218,328.01		218,328.01	68,585,372.40		68,585,372.40
新能源正阳豫能	164,945,466.45		164,945,466.45	104,829,333.23		104,829,333.23

28MW 风电场						
新能源淇县古灵山风电场项目	1,379,743.52		1,379,743.52	352,625,721.83		352,625,721.83
新能源郸城分散式风电场项目	189,557.19		189,557.19	203,533,651.48		203,533,651.48
新能源西华分散式风电场	47,540.68		47,540.68	157,303,574.68		157,303,574.68
新能源镇平县风电场	5,496,854.39		5,496,854.39	248,993,090.59		248,993,090.59
丰鹤供热改造工程	88,911,383.11		88,911,383.11	75,898,722.56		75,898,722.56
丰鹤脱硝还原剂液氨改尿素项目	15,811,408.62		15,811,408.62	15,316,806.70		15,316,806.70
威胜力实业电石渣化浆项目	1,263,110.00		1,263,110.00	209,095.89		209,095.89
鹤淇煤场全封闭 300MW				15,265,585.84		15,265,585.84
鹤淇脱硝还原剂改造项目	26,283,895.39		26,283,895.39	23,519,794.68		23,519,794.68
中益 1、2 号机组供热增容改造工程	4,944,426.72		4,944,426.72	4,944,426.72		4,944,426.72
中益脱硝还原剂液氨改尿素工程项目				19,034,268.25		19,034,268.25
中益石子及石膏料棚封闭建设项目	0.62		0.62	2,520,786.23		2,520,786.23
长垣益通生物质热电项目	1,007,547.17		1,007,547.17	198,697,367.16		198,697,367.16
中益厂区生活饮用水改造	547,296.10		547,296.10			
丰鹤"引热入安"供热项目（鹤壁段）	839,793.05		839,793.05			
丰鹤火车桥式采样机房	267,270.50		267,270.50			
合计	1,022,389,314.37		1,022,389,314.37	2,399,056,493.01		2,399,056,493.01

(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
鲁山抽水蓄能项目	8,958,193,000.00	0.00	31,798,393.94	0.00	0.00	31,798,393.94	0.35%	0.35%	0.00	0.00	0.00%	其他
新能源镇平县风电场	271,820,000.00	248,993,090.59	9,667,598.13	253,163,834.33	0.00	5,496,854.39	95.16%	100.00%	7,260,076.84	794,635.30	4.98%	金融机构贷款
新能源长垣豫能100MW风电场	783,470,000.00	419,039,027.18	163,761,506.80	571,587,980.33	0.00	11,212,553.65	74.39%	100.00%	18,946,147.54	6,787,745.70	4.60%	金融机构贷款
新能源濮阳县豫能8MW风电场	77,000,000.00	68,585,372.40	16,691,444.99	85,058,489.38	0.00	218,328.01	110.75%	100.00%	1,445,216.58	32,805.06	5.26%	金融机构贷款
新能源正阳豫能28MW风电场	249,870,000.00	104,829,333.23	60,116,133.22	0.00	0.00	164,945,466.45	66.01%	94.00%	3,504,335.63	2,027,700.02	5.49%	金融机构贷款
新能源桐柏凤凰风电场	799,330,000.00	408,220,070.64	141,078,224.76	0.00	0.00	549,298,295.40	68.72%	93.00%	53,392,963.08	14,903,996.15	5.22%	金融机构贷款
新能源淇县古灵山风电场项目	413,930,000.00	352,625,721.83	27,086,113.23	378,332,091.54	0.00	1,379,743.52	91.73%	100.00%	6,943,178.44	-1,718.33	5.17%	金融机构贷款
新能源郸城分散式风电场项目	267,130,000.00	203,533,651.48	49,432,612.33	252,776,706.62	0.00	189,557.19	94.70%	100.00%	7,393,586.00	2,353,667.88	5.46%	金融机构贷款

新能源 西华分 散式风 电场	182,390, 000.00	157,303, 574.68	8,686,28 9.97	165,942, 323.97	0.00	47,540.6 8	91.01%	100.00%	4,045,17 1.33	971,604. 51	5.20%	金融机 构贷款
鹤淇煤 场全封 闭 300MW	22,130,0 00.00	15,265,5 85.84	3,587,29 1.61	18,852,8 77.45	0.00	0.00	85.19%	100.00%	0.00	0.00	0.00%	其他
鹤淇脱 硝还原 剂改造 项目	48,840,0 00.00	23,519,7 94.68	2,764,10 0.71	0.00	0.00	26,283,8 95.39	75.00%	90.00%	0.00	0.00	0.00%	其他
中益 1、2 号机组 供热增 容改造 工程	80,490,0 00.00	4,944,42 6.72	0.00	0.00	0.00	4,944,42 6.72	6.14%	6.00%	0.00	0.00	0.00%	其他
中益脱 硝还原 剂液氨 改尿素 工程项 目	37,280,0 00.00	19,034,2 68.25	2,147,41 4.46	21,181,6 82.71	0.00	0.00	56.82%	100.00%	0.00	0.00	0.00%	其他
中益石 子及石 膏料棚 封闭建 设项目	4,000,00 0.00	2,520,78 6.23	590,725. 39	3,111,51 1.00	0.00	0.62	77.79%	100.00%	0.00	0.00	0.00%	其他
中益长 垣益通 生物质 热电项 目	267,040, 000.00	198,697, 367.16	22,611,9 91.34	220,301, 811.33	0.00	1,007,54 7.17	82.87%	100.00%	2,570,69 5.46	632,690. 41	5.00%	金融机 构贷款
丰鹤供 热改造 工程	160,697, 200.00	75,898,7 22.56	13,012,6 60.55	0.00	0.00	88,911,3 83.11	55.33%	55.33%	0.00	0.00	0.00%	其他
丰鹤脱 硝还原 剂液氨 改尿素 项目	31,950,0 00.00	15,316,8 06.70	494,601. 92	0.00	0.00	15,811,4 08.62	49.49%	49.49%	0.00	0.00	0.00%	其他

交易中心鹤壁物流园区工程	663,200,000.00	8,417,543.91	446,090.58	0.00	0.00	8,863,634.49	1.34%	0.00%	0.00	0.00	0.00%	金融机构贷款
交易中心鹤壁园区管带机 A 标段	336,530,000.00	22,901,635.62	12,672.675.22	0.00	0.00	35,574,310.84	10.57%	0.00%	0.00	0.00	0.00%	金融机构贷款
交易中心鹤壁园区铁路专用线	302,710,000.00	29,047,484.49	16,172.032.09	0.00	0.00	45,219,516.58	14.94%	0.00%	0.00	0.00	0.00%	金融机构贷款
交易中心兴县铁路煤炭集运专用线项目	1,733,850,000.00	19,139,141.77	6,950,267.20	0.00	0.00	26,089,408.97	1.50%	0.00%	0.00	0.00	0.00%	金融机构贷款
丰鹤"引热入安"供热项目(鹤壁段)	976,237,500.00	0.00	839,793.05	0.00	0.00	839,793.05		0.09%			0.00%	其他
合计	16,668,087,700.00	2,397,833,405.96	590,607,961.49	1,970,309,308.66	0.00	1,018,132,058.79	--	--	105,501,370.90	28,503,126.70	--	--

(3) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用设备	191,485,621.93		191,485,621.93	122,591,630.75		122,591,630.75
合计	191,485,621.93		191,485,621.93	122,591,630.75		122,591,630.75

其他说明：

本集团实质以资产抵押方式贷款，涉及抵押在建工程账面价值如下：

项目	2021年6月30日		2020年12月31日	
	账面余额	账面价值	账面余额	账面价值

在建工程					
融资租赁（售后回租）	注1	140,735,637.07	140,735,637.07	52,240,391.52	52,240,391.52
融资租赁（直租）	注2	40,233,265.49	40,233,265.49	570,096,953.11	570,096,953.11
工程物资					
融资租赁（售后回租）	注1	191,452,754.67	191,452,754.67	60,037,315.70	60,037,315.70
融资租赁（直租）	注2			62,521,447.79	62,521,447.79
合计		372,421,657.23	372,421,657.23	744,896,108.12	744,896,108.12

注1：于2021年6月30日，在建工程余额中人民币140,735,637.07元、工程物资余额中人民币191,452,754.67元为本集团子公司桐柏豫能凤凰风电有限公司（以下简称“桐柏凤凰”）与招银租赁开展融资租赁(售后回租)业务，售后租回的发电机设备等在建工程、工程物资资产。（2020年12月31日，在建工程余额中人民币52,240,391.52元、工程物资余额60,037,315.70元）。

注2：于2021年6月30日，在建工程余额中人民币40,233,265.49元为本集团子公司正阳豫能风力发电有限公司(以下简称“正阳风电”)开展的融资租赁（直租）业务，直租的风力发电机设备等在建工程资产。

15、使用权资产

单位：元

项目	房屋建筑物	合计
1.期初余额	14,526,905.10	14,526,905.10
4.期末余额	14,526,905.10	14,526,905.10
2.本期增加金额	2,606,869.46	2,606,869.46
（1）计提	2,606,869.46	2,606,869.46
4.期末余额	2,606,869.46	2,606,869.46
1.期末账面价值	11,920,035.64	11,920,035.64
2.期初账面价值	14,526,905.10	14,526,905.10

其他说明：

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	特许经营权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	517,067,052.70	0.00	0.00	30,160,686.95	155,635,084.32	702,862,823.97
2.本期增加金额	1,564,160.00	0.00	0.00	141,950.66	4,397,037.61	6,103,148.27
（1）购置	1,564,160.00	0.00	0.00	141,950.66	4,397,037.61	6,103,148.27
（2）内部研发						

(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	518,631,212.70	0.00	0.00	30,302,637.61	160,032,121.93	708,965,972.24
二、累计摊销	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.期初余额	74,022,450.11	0.00	0.00	22,576,372.38	14,494,827.21	111,093,649.70
2.本期增加金额	5,067,068.09	0.00	0.00	1,551,723.30	2,786,539.93	9,405,331.32
(1) 计提	5,067,068.09	0.00	0.00	1,551,723.30	2,786,539.93	9,405,331.32
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	79,089,518.20	0.00	0.00	24,128,095.68	17,281,367.14	120,498,981.02
三、减值准备						
1.期初余额	7,851,100.00			16,943.67	0.00	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	0.00	7,868,043.67
四、账面价值						
1.期末账面价值	431,690,594.50	0.00	0.00	6,157,598.26	142,750,754.79	580,598,947.55
2.期初账面价值	435,193,502.59			7,567,370.90	141,140,257.11	583,901,130.60

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
租入办公室装修费及消防改造	767,870.15		101,931.43		665,938.72
生产准备费	1,571,748.79	518,784.12	1,148,672.89		941,860.02
合计	2,339,618.94	518,784.12	1,250,604.32		1,607,798.74

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	41,632,502.92	10,408,125.73	43,783,910.27	10,945,977.58
内部交易未实现利润	78,058,086.72	19,514,521.68	80,086,351.96	20,021,587.99
可抵扣亏损	400,733,293.28	100,183,323.32	305,947,258.68	76,486,814.67
应付未付工资	19,751,546.80	4,937,886.70	16,866,692.92	4,216,673.23
递延收益	31,290,097.65	7,822,524.41	34,673,303.29	8,668,325.83
暂无发票固定资产折旧	5,791,568.64	1,447,892.16	5,791,568.64	1,447,892.16
BOT 项目补偿款(朝歌)	36,566,917.84	9,141,729.46	36,566,917.83	9,141,729.46
计入其他综合收益的应收款项融资公允价值变动	12,177,694.54	3,044,423.64	12,177,694.54	3,044,423.64
合计	626,001,708.39	156,500,427.10	535,893,698.13	133,973,424.56

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他权益工具投资公允价值变动	74,125,000.00	18,531,250.00	74,125,000.00	18,531,250.00
合计	74,125,000.00	18,531,250.00	74,125,000.00	18,531,250.00

(3) 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	224,707,824.59	371,146,843.67
可抵扣亏损	389,878,296.29	344,170,165.06
合计	614,586,120.88	715,317,008.73

(4) 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
2021 年		5,736,987.24	
2022 年	109,966,899.65	109,966,899.65	
2023 年	141,922,294.25	142,185,432.29	
2024 年	42,311,637.42	49,455,863.93	
2025 年	36,657,706.52	36,824,981.95	
2026 年	59,019,758.45		
合计	389,878,296.29	344,170,165.06	--

其他说明：

19、其他非流动资产

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
预付工程款	216,545,203.74		216,545,203.74	173,226,334.76		173,226,334.76
预付大型设备款	105,881,593.14		105,881,593.14	249,487,966.25		249,487,966.25
预付征地款	182,475,318.90		182,475,318.90	191,884,623.90		191,884,623.90
预付生产期用水款	47,208,094.76		47,208,094.76	50,042,560.82		50,042,560.82
待抵扣进项税	152,314,639.68		152,314,639.68	118,377,030.98		118,377,030.98
待认证进项税				33,465,583.01		33,465,583.01
合计	704,424,850.22		704,424,850.22	816,484,099.72		816,484,099.72

其他说明：

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	991,516,008.29	2,207,698,246.87
合计	991,516,008.29	2,207,698,246.87

短期借款分类的说明：

注1：于2021年06月30日，上述借款的年利率为2.05%-4.785%。

21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	574,393,540.89	387,338,214.15
合计	574,393,540.89	387,338,214.15

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	761,446,887.29	763,182,175.21
设备款及备件款	159,703,493.91	148,105,692.31
工程款	659,886,545.54	698,524,700.59
材料款	132,702,486.38	149,559,693.30
修理维护费	60,949,510.93	109,363,626.25
代发电量补偿款	6,342,698.11	3,404,230.81
服务费	28,570,160.06	33,799,517.41
劳务费	4,670,193.04	3,723,649.01
水费	4,922,990.37	5,468,513.30
其他	8,555,974.51	11,716,496.74
合计	1,827,750,940.14	1,926,848,294.93

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国能源建设集团东北电力第一工程有限公司	43,321,021.00	尚未结算完毕
中国电建集团中南勘测设计研究院有限公司	28,140,813.50	尚未结算完毕
山东宁大建设集团有限公司	6,120,546.30	尚未结算完毕
华电重工股份有限公司	3,307,859.79	尚未结算完毕
润电能源科学技术有限公司	1,784,198.11	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
哈尔滨建创钢结构有限公司	1,585,664.65	尚未结算完毕
中铁十九局集团有限公司	1,120,931.16	尚未结算完毕
合计	87,034,348.61	--

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
培训费	50,400.00	50,400.00
其他	1,800.00	0.00
合计	52,200.00	50,400.00

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

24、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	63,260,365.98	74,958,797.72

预收服务款	5,635,741.84	15,133,423.92
合计	68,896,107.82	90,092,221.64

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

25、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	130,096,625.38	211,246,478.82	259,693,510.05	81,649,594.15
二、离职后福利-设定提存计划	3,841,941.08	29,759,217.71	29,708,450.62	3,892,708.17
合计	133,938,566.46	241,005,696.53	289,401,960.67	85,542,302.32

(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	100,980,828.03	155,265,809.16	203,148,485.25	53,098,151.94
2、职工福利费	0.00	14,968,249.12	14,968,249.12	0.00
3、社会保险费	257.37	14,671,635.49	14,671,892.86	0.00
其中：医疗保险费	0.00	12,941,790.53	12,941,790.53	0.00
工伤保险费	257.37	1,080,079.16	1,080,336.53	0.00
生育保险费	0.00	649,765.80	649,765.80	0.00
4、住房公积金	12,178.00	17,892,307.12	17,904,485.12	0.00
5、工会经费和职工教育经费	28,113,749.70	5,624,980.09	6,176,899.86	27,561,829.93
6、短期带薪缺勤		823,872.59	823,872.59	
7、短期利润分享计划	420,854.00			420,854.00
8、其他短期薪酬	568,758.28	1,999,625.25	1,999,625.25	568,758.28
合计	130,096,625.38	211,246,478.82	259,693,510.05	81,649,594.15

(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	4,716.66	23,394,788.32	23,346,503.40	53,001.58
2、失业保险费	424.42	2,153,759.78	2,151,277.61	2,906.59
3、企业年金缴费	3,836,800.00	4,210,669.61	4,210,669.61	3,836,800.00
合计	3,841,941.08	29,759,217.71	29,708,450.62	3,892,708.17

其他说明：

26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	69,214,699.98	29,658,492.23
企业所得税	2,891,255.53	26,504,612.50
个人所得税	252,405.10	887,794.17
城市维护建设税	1,889,567.30	1,708,428.46
土地使用税	4,328,215.56	4,304,171.81
房产税	3,447,201.43	3,085,841.09
教育费附加	946,922.07	844,871.79
地方教育费附加	631,281.37	563,247.89
印花税	295,418.26	493,578.38
水资源税	2,514,737.86	2,428,667.60
环境保护税	4,036,680.43	3,819,118.31
合计	90,448,384.89	74,298,824.23

其他说明：

27、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	406,458,787.71	401,818,909.58
合计	406,458,787.71	401,818,909.58

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质保金、保证金及押金	337,161,373.40	321,546,372.42
基建期工程奖励	20,146,460.00	20,146,460.00
代管医疗保险	207,608.54	1,811,209.69
投资款	10,000,000.00	10,000,000.00
股权转让款	1,920,000.00	1,920,000.00
平台账户归集资金	10,882,664.39	15,192,766.13
应付代管资金	2,939,614.20	3,189,614.20
应付代垫款	368,035.64	2,591,344.21
代收房屋维修基金	1,580,256.05	1,605,802.20
应付维修费、服务费	949,600.56	11,383,492.90
其他	20,303,174.93	12,431,847.83
合计	406,458,787.71	401,818,909.58

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	29,893,690.00	尚未结算完毕
中赉国际工程有限公司	21,266,581.78	尚未结算完毕
华电重工股份有限公司	12,390,617.75	尚未结算完毕
山西兴鹤铁路供应链管理有限公司	10,000,000.00	尚未结算完毕
河南四建集团股份有限公司	8,816,911.49	尚未结算完毕

天环建设集团有限公司	7,651,631.00	尚未结算完毕
中铁十九局集团有限公司	6,255,082.57	尚未结算完毕
陕西建工机械施工集团有限公司	5,226,693.00	尚未结算完毕
郑州铁路工程有限公司	4,725,390.97	尚未结算完毕
太原路桥建设有限公司	3,455,422.00	尚未结算完毕
中铁武汉电气化局集团有限公司	2,347,893.62	尚未结算完毕
河南平原同力建材有限公司	1,200,369.70	尚未结算完毕
河南省第二建设集团有限公司	1,156,798.53	尚未结算完毕
河南亚都实业有限公司	1,000,000.00	尚未结算完毕
合计	115,387,082.41	--

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	1,718,202,579.30	721,737,659.54
一年内到期的长期应付款	436,759,030.57	465,728,660.73
合计	2,154,961,609.87	1,187,466,320.27

其他说明：

29、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	12,414,924.33	10,117,707.30
合计	12,414,924.33	10,117,707.30

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

30、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	4,393,700,815.21	4,473,166,378.09
保证借款	1,146,005,875.94	926,857,650.31
信用借款	2,492,633,278.68	2,013,884,047.01
减：一年内到期长期借款	-1,718,202,579.30	-721,737,659.54
合计	6,314,137,390.53	6,692,170,415.87

长期借款分类的说明：

注1：质押借款以电费收费权及项目全部收益(应收账款)为出质标的，具体情况：豫能本部以南阳天益的应收账款为出质标的；桐柏凤凰、郸城风电、镇平县豫能风力发电有限公司以风电场项目电费收费权及项目全部收益(应收账款)为出质标的，该三笔借款同时由豫能控股提供担保；鹤壁鹤淇、新乡中益分别以2台66万机组的电费收费权及其项下全部收益为出质标的；朝歌热力以淇县城区集中供热项目的收费权为出质标的。

注2：豫能本部自进出口银行新增长期借款授信额度人民币22,000.00万元，并由河南投资集团有限公司提供担保。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，借款利率为0.8%。2017年1月交易中心自中国银行取得长期借款授信额度人民币30,000.00万元，并由豫能控股提供担保。2017年3月交易中心自建设银行取得长期借款授信额度人民币50,000.00万元，并由豫能控股提供担保。2020年7月28日长垣益通生物质热电有限公司（以下简称“长垣益通”）自招商银行取得长期借款授信额度人民币21,418.00万元，并由新乡中益提供担保。

其他说明，包括利率区间：

注3：于2021年6月30日，除西班牙政府混合贷借款利率0.8%之外其他长期借款利率区间为为3.3%-5.39%（2020年12月31日：3.3%-5.39%）。

31、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
办公房屋租赁	11,920,035.64	14,526,905.10
土地租赁	31,076.13	
合计	11,951,111.77	14,526,905.10

其他说明

32、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	3,073,777,762.08	2,290,212,573.96
合计	3,073,777,762.08	2,290,212,573.96

(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
应付融资租赁款（注 1）	3,440,899,425.60	2,686,292,211.67
淘汰落后产能资金（注 2）	137,367.05	79,573.02
专项债资金（注 3）	6,000,000.00	6,000,000.00
专项借款（注 4）	13,500,000.00	13,569,450.00
国开基金投资资金（注 5）	50,000,000.00	50,000,000.00
减：一年内到期的长期应付款	-436,759,030.57	-465,728,660.73
合计	3,073,777,762.08	2,290,212,573.96

其他说明：

注1：公司应付租赁情况详见下表：

借款人	放款人	融资方式	融资总额	应付融资租赁款	利率	融资期限
豫能控股	交银金融租赁有限责任公司	售后回租	640,000,000.00	503,077,569.45	4.78%	60个月
鹤壁鹤淇	中国外贸金融租赁有限公司	售后回租	200,000,000.00	158,104,082.75	5年以上LPR 为基准下浮65 个基点	60个月
南阳天益	招银金融租赁有限公司	售后回租	300,000,000.00	299,165,458.33	5年期以上为 基准LPR上浮 5个基点	60个月
桐柏凤凰	招银金融租赁有限公司	售后租回	100,000,000.00	88,031,076.39	4.75%	96个月
桐柏凤凰	招银金融租赁有限公司	售后租回	200,000,000.00	200,787,055.56	4.57%	96个月
长垣风电	工银金融租赁有限公司	直租	449,700,000.00	347,543,308.18	4.65%	144个月
淇县风力	北银金融租赁有限公司	直租	196,695,000.00	175,534,299.17	5.43%	120个月
郸城风电	北银金融租赁有限公司	直租	133,542,000.00	65,217,133.54	5.43%	120个月
西华风电	北银金融租赁有限公司	直租	89,244,000.00	79,643,015.81	5.43%	120个月
濮阳风电	北银金融租赁有限公司	直租	37,481,220.00	33,451,165.77	5.43%	120个月
正阳风电	北银金融租赁有限公司	直租	125,389,980.00	94,000,879.30	5.43%	120个月
交易中心	招银金融租赁有限公司	售后回租	300,000,000.00	125,445,558.72	1-3年期LPR 为基准下浮20 个基点	24个月
交易中心	浦银金融租赁有限公司	售后回租	200,000,000.00	204,306,499.99	5年期LPR为 基准上浮13.5 个基点	72个月
山西兴鹤	国银金融租赁有限公司	售后回租	390,000,000.00	317,817,686.48	5年以上LPR 为基准下浮45 个基点	96个月
山西兴鹤	交银金融租赁有限公司	售后回租	800,000,000.00	775,871,496.02	5年以上LPR	96个月

					为基准下浮27 个基点	
合计			4,162,052,200.00	3,467,996,285.46		

注2: 淘汰落后产能资金为根据上大压小机组政策, 用于支付代管安置职工的工资及社保费用。

注3: 专项债资金为鹤壁鹤淇收到关联方河南城市发展投资有限公司支付的专项债资金。

注4: 股东专项借款为朝歌热力收到参股股东淇县鹤淇经济建设投资有限公司支付的项目专项借款

注5: 2015年9月, 本集团子公司河南煤炭储配交易中心有限公司及国开发展基金有限公司(以下简称“国开基金”)三方签署《国开发展基金投资合同》, 约定交易中心注册资本人民币25,000.00万元, 其中本公司出资人民币20,000.00万元, 持股比例80%; 国开基金出资人民币5,000.00万元, 持股比例20%。同时约定国开基金的出资要保证投资期限内平均年化投资收益率为1.20%, 如达不到规定的年化投资收益率指标, 由本公司承诺支付其差额, 并承诺10年后本公司按照合同约定的时间、比例和价格回购国开基金持有的交易中心股权。

33、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
三、其他长期福利	2,385,838.00	2,387,057.70
合计	2,385,838.00	2,387,057.70

(2) 其他

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

34、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	38,673,303.29	31,500,000.00	4,361,017.00	65,812,286.29	
合计	38,673,303.29	31,500,000.00	4,361,017.00	65,812,286.29	--

涉及政府补助的项目:

单位: 元

负债项目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入营 业外收入金 额	本期计入其 他收益金额	本期冲减成 本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
新乡中益疫 情资金政府 补贴	352,423.07				352,423.07			与收益相关
鹤壁鹤淇疫	561,383.33				561,383.33			与收益相关

情资金政府 补贴								
南阳天益疫 情资金政府 补贴	96,650.00				96,650.00			与收益相关
交易中心节 能减排示范 项目	4,000,000.00			100,000.02			3,899,999.98	与资产相关
交易中心豫 北煤炭储备 基地项目		30,000,000.0 0		708,333.33			29,291,666.6 7	与资产相关
鹤淇节能减 排财政政策 综合示范项 目资金	6,633,480.78			473,820.06			6,159,660.72	与资产相关
鹤淇管带机 项目节能减 排财政补贴	750,000.04			41,666.66			708,333.38	与资产相关
鹤淇 300MW 环境自动监 控系统补助 资金	3,887.49			3,887.49				与资产相关
鹤淇 300MW 节能减排财 政政策综合 示范项目资 金	1,348,125.05			90,416.66			1,257,708.39	与资产相关
鹤淇 300MW 超低排放财 政政策综合 示范项目资 金	7,069,769.04			707,660.14			6,362,108.90	与资产相关
朝歌淇县城 区集中供热 管网暖民工 程	8,150,619.58	1,500,000.00		169,477.94			9,481,141.64	与资产相关
丰鹤节能减 排专项资金	7,662,499.95			510,833.34			7,151,666.61	与资产相关
鹤壁丰鹤供 气管网项目	1,500,000.00						1,500,000.00	与资产相关
鹤壁丰鹤疫	544,464.96				544,464.96			与收益相关

情资金政府 补贴								
合计	38,673,303.2 9	31,500,000.0 0		2,806,095.64	1,554,921.36		65,812,286.2 9	

其他说明：

35、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
热力管网入网费	37,102,584.29	36,074,507.60
合计	37,102,584.29	36,074,507.60

其他说明：

注：其他非流动负债主要是朝歌热力向用户收取的热力管网入网费，在特许经营权使用期限内陆续摊销计入热力收入。

36、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,150,587,847.00						1,150,587,847.00

其他说明：

37、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	4,829,208,153.23			4,829,208,153.23
其他资本公积	171,433,806.36			171,433,806.36
合计	5,000,641,959.59			5,000,641,959.59

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

38、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所 得税前	减：前期计入 其他综合收	减：前期 计入其他	减：所 得税费	税后 归属	税后归属 于少数股	

		发生额	益当期转入 损益	综合收益 当期转入 留存收益	用	于母 公司	东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	30,576,562.50							30,576,562.50
其他权益工具投资公允价值变动	30,576,562.50							30,576,562.50
二、将重分类进损益的其他综合收益	-8,534,729.07							-8,534,729.07
金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-8,534,729.07							-8,534,729.07
其他综合收益合计	22,041,833.43							22,041,833.43

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

39、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	176,124,555.68			176,124,555.68
合计	176,124,555.68			176,124,555.68

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

40、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	-251,332,537.46	-537,044,876.33
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-5,146,972.01
调整后期初未分配利润	-251,332,537.46	-542,191,848.34
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-71,498,681.57	291,497,276.71
减：提取法定盈余公积		637,965.83
期末未分配利润	-322,831,219.03	-251,332,537.46

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

41、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	4,799,668,211.75	4,622,484,241.87	3,560,808,692.21	3,047,166,970.13
其他业务	179,065,896.86	74,963,577.10	153,262,953.22	64,213,548.10
合计	4,978,734,108.61	4,697,447,818.97	3,714,071,645.43	3,111,380,518.23

收入相关信息：

单位：元

合同分类	电力分部	煤炭分部	其他分部	合计
商品类型				
其中：				
火力发电及供热	3,321,896,207.38			3,321,896,207.38
风力发电	78,129,548.56			78,129,548.56
煤炭销售		1,399,466,549.82		1,399,466,549.82
其他	117,068,608.44	45,272,656.98	16,900,537.43	179,241,802.85

与履约义务相关的信息：

<1>销售商品

对于电力产品销售，向客户提供电力时履行履约义务；对于燃煤销售，向客户提供煤炭及出具双方认可的化验结果及交付数量燃煤时履行履约义务；粉煤灰、石膏销售收入，购买方货车装车并过磅时履行履约义务。对于老客户，合同价款通常在交付产品后30至90天内到期；对于新客户，通常需要预付。

<2>提供劳务服务

本集团与客户之间的提供服务合同通常包含提供检修工程服务、集运站台保管及代发服务等在提供服务的时间内履行通常需需要预付。

<3>托管服务

在提供服务的时间内履行履约义务。管理服务合同期间为1年或根据发生的时间结算。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

42、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	7,169,851.14	8,122,835.89
教育费附加	3,606,234.59	3,917,107.78
房产税	6,890,588.73	5,701,819.28
土地使用税	9,031,066.53	8,064,719.29
车船使用税	58,251.40	64,767.78
印花税	3,106,917.39	2,044,193.03
地方教育费附加	2,404,156.42	2,611,198.01
水资源税	4,550,968.67	4,243,887.09
环境保护税	7,138,009.27	8,260,775.14
其他	5,021.00	
合计	43,961,065.14	43,031,303.29

其他说明：

43、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	4,155,118.43	2,243,208.30
业务费	284,844.86	218,649.90
差旅费	557,323.60	282,302.90
车辆使用费	184,284.60	36,317.50
其他	1,503,436.59	612,169.80
合计	6,685,008.08	3,392,648.40

其他说明：

44、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	19,671,140.74	22,681,232.35
保险费	6,507,184.20	6,608,402.64
房屋租赁费、物业费及水电费	6,115,459.81	3,777,068.37
无形资产摊销	6,184,614.00	5,576,659.92
车辆使用费	3,935,676.53	2,414,365.14
中介服务费	3,064,344.73	3,245,622.86

差旅费	1,659,200.55	761,892.54
治安消防费	4,175,195.10	4,664,082.12
业务招待费	2,299,405.59	1,115,146.69
折旧费	1,794,117.48	1,393,377.25
劳务费	1,437,811.90	462,483.23
低值易耗品摊销	281,425.76	290,044.90
劳动保护费	495,097.76	2,647,923.35
通讯费	1,024,437.41	910,360.68
长期待摊费用摊销	1,156,179.79	54,703.02
其他	4,327,370.91	3,478,737.57
合计	64,128,662.26	60,082,102.63

其他说明：

45、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	294,139,850.14	265,491,654.58
减：利息收入	5,596,771.75	4,052,427.77
减：利息资本化金额	28,503,126.70	65,461,062.98
汇兑损益	-1,204,444.44	2,089,497.78
其他	835,880.68	486,215.89
合计	259,671,387.93	198,438,554.38

其他说明：

46、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	2,886,525.54	4,075,711.34
代扣个人所得税手续费返还	152,024.27	118,188.89
合计	3,038,549.81	4,193,900.23

47、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	-14,137,708.42	-551,098.18
合计	-14,137,708.42	-551,098.18

其他说明：

48、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	332,992.68	1,104,376.84
应收账款坏账损失	134,617.05	-860,938.00
合计	467,609.73	243,438.84

其他说明：

49、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益		6,743.21

50、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	3,570,000.00		3,570,000.00
保险赔偿款	1,603,407.85	433,450.00	1,603,407.85
考核罚款收入	179,550.60	1,232,927.92	179,550.60
其他	21,016.88	63,005.70	21,016.88
合计	5,373,975.33	1,729,383.62	5,373,975.33

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
鹤淇发电 2020 年中原 院士基金	鹤壁市财政局	补助		否	否	400,000.00		与收益相关
鹤淇发电中 央大气污染	鹤壁市财政局	奖励		否	否	530,000.00		与收益相关

防治奖励								
鹤淇发电财税先进奖励资金	鹤壁市财政局	奖励		否	否	1,520,000.00		与收益相关
丰鹤发电2020年度财税贡献先进企业奖励金	鹤壁市财政局	奖励		否	否	1,120,000.00		与收益相关

其他说明：

51、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	5,960.00	100,000.00	5,960.00
其他	98,539.72	810,018.85	98,539.72
合计	104,499.72	939,528.85	104,499.72

其他说明：

52、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	15,773,856.36	38,812,909.66
递延所得税费用	-22,527,002.54	40,720,689.98
合计	-6,753,146.18	79,533,599.64

(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	-98,521,907.04
按法定/适用税率计算的所得税费用	-24,630,476.76
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	760,250.01
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	15,526,731.71

归属于合营企业和联营企业的损益	-3,534,427.11
无须纳税的收益	5,124,775.97
所得税费用	-6,753,146.18

其他说明

53、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保证金及押金	13,069,393.20	16,089,483.94
代收代支统筹款	5,149,640.38	3,590,326.63
备用金	66,147.50	41,989.46
存款利息收入	4,581,503.29	3,753,524.61
政府奖励及补助	33,588,138.70	7,001,930.98
往来款	303,113.60	26,332,967.08
保险赔偿款	1,722,207.85	3,376,625.04
平台账户归集资金	0.00	10,456,137.86
其他	25,957,645.16	8,377,186.77
客户保理和垫款净减少额	11,178,000.00	66,108,190.84
合计	95,615,789.68	145,128,363.21

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
代收代付款项	7,603,601.24	4,200,024.86
备用金及保证金	13,118,570.16	10,708,960.51
管理费用	43,134,640.50	28,372,564.92
销售费用	6,432,996.00	617,317.98
银行手续费	289,559.42	254,895.97
其他	15,943,497.56	11,933,002.80
合计	86,522,864.88	56,086,767.04

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	118,453.13	243,614.82
其他	113.37	
管网入网费		1,031,638.65
履约保证金		
备用金		2,591.56
合计	118,566.50	1,277,845.03

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
履约保证金	0.00	3,500,218.52
备用金	20,000.00	30,060.00
其他	240,781.39	900.00
合计	260,781.39	3,531,178.52

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁收到的借款	900,000,000.00	1,585,105,579.56
合计	900,000,000.00	1,585,105,579.56

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租入固定资产偿还本金及利息	299,231,122.59	72,977,777.76
敞口承兑保证金	9,000,000.00	9,000,000.00
偿还资金拆借本金及利息		26,256,517.08
融资服务费及手续费	1,567,854.61	10,232,000.00

抵押贷款保证金		22,700,000.00
银行承兑到期解付款	40,000,000.00	175,154,500.00
合计	349,798,977.20	316,320,794.84

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

54、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-91,768,760.86	222,813,525.86
加：资产减值准备	-132,893.46	-243,438.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	485,869,933.34	457,197,253.17
使用权资产折旧		
无形资产摊销	9,436,046.01	7,856,441.87
长期待摊费用摊销	1,250,604.32	54,703.21
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）		-126,643.21
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	265,720,065.96	201,867,547.70
投资损失（收益以“-”号填列）	14,137,708.42	551,098.18
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-22,527,002.54	40,720,689.98
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-18,445,237.51	-95,466,553.42
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	181,508,534.22	-236,105,773.61
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-102,213,835.10	-446,709,829.06
其他		

经营活动产生的现金流量净额	722,835,162.80	152,409,021.83
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,198,851,934.04	585,608,967.15
减：现金的期初余额	1,068,409,539.26	436,724,000.97
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	130,442,394.78	148,884,966.18

(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	1,198,851,934.04	1,068,409,539.26
其中：库存现金		100.00
可随时用于支付的银行存款	1,198,851,934.04	1,068,409,439.26
三、期末现金及现金等价物余额	1,198,851,934.04	1,068,409,539.26

其他说明：

55、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	118,418,848.97	注 1
固定资产	2,705,538,079.02	注 4
应收款项融资	82,197,191.13	注 2
应收账款	676,547,456.82	注 3
在建工程	180,968,902.56	注 5
工程物资	191,452,754.67	注 5
合计	3,955,123,233.17	--

其他说明：

注1：其他货币资金为开具银行承兑汇票所存入的保证金，详见第十节财务报告、七、1。

注2：应收款项融资为未到期的银行承兑汇票质押给银行，详见第十节财务报告、七、3。

注3: 应收账款为质押电费收费权及其项下全部收益为银行借款担保, 详见第十节财务报告、七、29。

注4: 本集团子公司长垣风电、淇县风电、郸城风电、西华风电、濮阳风电开展的融资租赁(直租)业务, 直租的风力发电机等资产, 期末账面价值人民币652,997,586.02元(2020年12月31日: 固定资产价值人民币0.00元)。交易中心及鹤壁鹤淇为融资租赁将固定资产作为抵押, 受限金额为2,052,540,493.00元(2020年12月31日: 人民币2,161,183,721.49元), 详见第十节财务报告、七、30。

注5: 在建工程、工程物资主要是作为融资租赁的抵押物, 详见第十节财务报告、七、14。

56、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中: 美元			
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中: 美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中: 美元	17,777,777.60	6.46	114,846,221.07
欧元			
港币			

其他说明:

(2) 境外经营实体说明, 包括对于重要的境外经营实体, 应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据, 记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

57、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
稳岗补贴	80,429.90	其他收益	80,429.90
鹤淇节能减排财政政策综合示范项目资金	473,820.06	其他收益	473,820.06
鹤淇管带机项目节能减排财政补贴	41,666.66	其他收益	41,666.66
鹤淇 300MW 环境自动监控系统补助资金	3,887.49	其他收益	3,887.49
鹤淇 300MW 节能减排财政政策综合示范项目资金	90,416.66	其他收益	90,416.66
鹤淇 300MW 超低排放财政政策综合示范项目资金	707,660.14	其他收益	707,660.14
朝歌淇县城区集中供热管网暖民工程（鹤淇）	169,477.94	其他收益	169,477.94
交易中心节能减排示范项目	100,000.02	其他收益	100,000.02
豫北煤炭储备基地项目（交易中心）	708,333.33	其他收益	708,333.33
丰鹤节能减排财政政策综合示范项目专项补助	510,833.34	其他收益	510,833.34
中院院士专项奖励（鹤淇）	400,000.00	营业外收入	400,000.00
中央大气污染防治奖励（鹤淇）	530,000.00	营业外收入	530,000.00
财税先进奖励资金（鹤淇）	1,520,000.00	营业外收入	1,520,000.00
鹤壁丰鹤收 2020 年度财税贡献先进企业奖励资金	1,120,000.00	营业外收入	1,120,000.00
朝歌淇县城区集中供热管网暖民工程	1,500,000.00	递延收益	
豫北煤炭储备基地项目（交易中心）	30,000,000.00	递延收益	

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

八、合并范围的变更

1、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：

新设子公司：2021年1月14日，公司董事会2021年第一次临时会议审议通过《关于投资设立抽水蓄能电站项目公司的议案》。2021年1月15日，鲁山抽水蓄能有限公司已完成工商注册登记手续，并取得了鲁山县市场监督管理局颁发的营业执照，注册资本人民币1亿元。于2021年6月30日，本公司已拨付资本金4,000.00万元。

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
河南煤炭储配交易中心有限公司	鹤壁市	鹤壁市	煤炭购销	100.00%		设立
山西豫能兴鹤铁路联运有限公司	山西兴县	山西兴县	煤炭集运		100.00%	设立
德盛昌商业保理(天津)有限公司	郑州市	天津市	保理融资		100.00%	设立
河南豫能新能源有限公司	郑州市	郑州市	风电、太阳能发电	100.00%		设立
鹤壁朝歌热力有限责任公司	鹤壁淇县	鹤壁淇县	热力供应		90.00%	设立
河南豫能能源科技有限公司	郑州市	郑州市	电力销售	100.00%		设立
桐柏豫能凤凰风电有限公司	南阳市桐柏县	南阳市桐柏县	风力发电		100.00%	设立
镇平县豫能风力发电有限公司	南阳市镇平县	南阳市镇平县	风力发电		100.00%	设立
正阳豫能风电有限公司	驻马店正阳	驻马店正阳	风力发电		100.00%	设立
西华县豫能风电有限公司	周口西华	周口西华	风力发电		100.00%	设立
濮阳县豫能风电有限公司	濮阳市濮阳县	濮阳市濮阳县	风力发电		100.00%	设立
淇县豫能风力发电有限公司	鹤壁淇县	鹤壁淇县	风力发电		100.00%	设立
郸城县豫能风电有限公司	周口市郸城县	周口市郸城县	风力发电		100.00%	设立
长垣豫能风电有限公司	新乡市长垣县	新乡市长垣县	风力发电		100.00%	设立
长垣益通生物质	新乡市长垣县	新乡市长垣县	生物质热电		100.00%	设立

热电有限公司						
河南豫能格瑞科技有限公司	郑州市	郑州市	污水处理及再生利用	100.00%		设立
鲁山豫能抽水蓄能有限公司	平顶山市鲁山县	平顶山市鲁山县	抽水蓄能	100.00%		设立
南阳天益发电有限责任公司	南阳鸭河口镇	南阳鸭河口镇	火力发电	100.00%		同一控制下企业合并
南阳鸭河口发电有限责任公司	南阳鸭河口镇	南阳鸭河口镇	火力发电	55.00%		同一控制下企业合并
南阳天孚实业有限公司	南阳鸭河口镇	南阳鸭河口镇	后勤服务		100.00%	同一控制下企业合并
鹤壁鹤淇发电有限责任公司	鹤壁淇县	鹤壁淇县	火力发电	96.16%		同一控制下企业合并
河南豫煤数字港科技有限公司	郑州市	郑州市	商品购销		100.00%	同一控制下企业合并
新乡中益发电有限公司	新乡长垣县	新乡长垣县	火力发电	100.00%		同一控制下企业合并
新乡益通实业有限公司	新乡长垣县	新乡长垣县	后勤服务		100.00%	同一控制下企业合并
鹤壁圣益电力服务有限公司	淇县庙口镇	淇县庙口镇	后勤服务		100.00%	同一控制下企业合并
鹤壁丰鹤发电有限责任公司	鹤壁市山城区	鹤壁市山城区	火力发电	50.00%		同一控制下企业合并
鹤壁威胜力实业有限公司	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
鹤壁威胜力建筑工程有限公司	鹤壁市淇滨区	鹤壁市淇滨区	工程建设、物业管理等		100.00%	同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

虽然本公司仅持有鹤壁丰鹤50%股权,但根据第十节财务报告、五、32中的所述情况判断认为本公司对其拥有实质控制权,认定鹤壁丰鹤为控股子公司,并将鹤壁丰鹤及子公司鹤壁威胜力实业有限公司纳入合并范围。

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1:交易中心于2015年7月成立,注册资本人民币25,000.00万元,股东投资协议约定本公司出资人民币20,000.00万元,持股比例为80%;国开基金出资人民币5,000.00万元,持股比例为20%。2018年本公司对其增资人民币5,000.00万元,增资后注册资本及实收资本均为人民币30,000.00万元,本公司持股比例变为83.33%,表决权比例为100%,国开基金持股比例变为17.67%。2020年本公司对其增资人民币51,015.50万元,增资后实收资本为人民币81,015.50万元,增资后本公司持股比例变为93.83%,

表决权比例100%，国开基金持股比例变为6.17%。股权出资协议规定国开基金的出资要保证投资期限内平均年化投资收益率为1.20%，如达不到规定的年化投资收益率指标，由本公司承诺支付其差额，并承诺10年后本公司按照合同约定的时间、比例和价格回购国开基金持有的交易中心股权，所以国开基金投资实质为债权，交易中心作为本集团持股100%的全资子公司。

注2：本报告期河南豫能新能源有限公司（以下简称“新能源公司”）收到本公司追加资本金人民币30,862.04万元，增资后实收资本变为人民币96,508.25万元，尚未变更工商注册信息。

注3：本年新能源公司收到本公司追加资本金人民币30,862.04万元后，对其中的八个风力发电子公司分别增加资本金，其中对桐柏豫能凤凰风电有限公司增资人民币2,866.60万元，对西华县豫能风电有限公司增资人民币3,153.65万元，对郸城县豫能风电有限公司增资人民币4,489.34万元，对正阳豫能风电有限公司增资人民币3,563.45万元，对濮阳县豫能风电有限公司增资人民币1,030.00万元，对淇县豫能风力发电有限公司增资人民币4,137.55万元，对长垣豫能风电有限公司增资人民币11,621.45万元。

注4：2021年1月14日，公司董事会2021年第一次临时会议审议通过《关于投资设立抽水蓄能电站项目公司的议案》。2021年1月15日，鲁山抽水蓄能有限公司已完成工商注册登记手续，并取得了鲁山县市场监督管理局颁发的营业执照，注册资本人民币1亿元。于2021年6月30日，本公司已拨付资本金4,000.00万元。

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
鹤壁丰鹤发电有限责任公司	50.00%	-11,333,939.73		347,925,644.32
南阳鸭河口发电有限责任公司	45.00%	-7,816,151.84		336,324,504.44

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
鹤壁丰鹤发电有限责任公司	709,967,	1,751,43	2,461,40	1,168,18	597,366,	1,765,54	488,258,	1,806,78	2,295,04	1,007,48	569,041,	1,576,52
	982.91	2,709.88	0,692.79	2,561.42	842.74	9,404.16	700.46	3,854.01	2,554.47	2,321.47	064.91	3,386.38
南阳鸭河口发电有限	250,116,	768,640,	1,018,75	151,447,	117,377,	268,825,	258,608,	790,361,	1,048,97	156,065,	125,779,	281,844,
	523.55	025.38	6,548.93	712.58	471.07	183.65	258.34	946.76	0,205.10	228.72	359.88	588.60

责任公司												
------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
鹤壁丰鹤发电有限责任公司	634,289,090.18	-22,667,879.46	-22,667,879.46	142,522,694.96	640,799,465.43	56,235,462.73	56,235,462.73	123,306,719.76
南阳鸭河口发电有限责任公司	263,836,160.78	-17,194,251.22	-17,194,251.22	-31,098,889.46	208,393,290.95	-6,906,954.58	-6,906,954.58	17,860,511.85

其他说明：

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
华能沁北发电有限责任公司	济源市五龙口	济源市五龙口	火力发电	12.00%		权益法
润电能源科学技术有限公司	郑州市	郑州市	技术服务	20.00%		权益法
河南一达天下物流科技有限公司	郑州市	郑州航空港区	货物运输		35.00%	权益法
鹤壁镁交易中心有限责任公司	鹤壁市	鹤壁市	镁锭等交易服务		20.00%	权益法
河南豫能菲达环保有限公司	郑州市	郑州市	环保服务	35.00%		权益法
河南汇融供应链管理有限公司	郑州市	郑州市	供应链管理	20.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

本公司虽然仅持有华能沁北发电有限责任公司（以下简称“华能沁北”）12% 股权，但根据第十节财务报告、五、32 中的所述情况判断认为本公司对华能沁北具有重大影响，故将其确认为联营企业，并采用权益法核算。

本集团的重要联营企业华能沁北同属于河南区域的大容量火电机组，采用权益法核算，该投资对本集团活动具有战略性。

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	华能沁北发电有限责任公司	华能沁北发电有限责任公司
流动资产	1,285,224,621.13	1,326,500,221.88
非流动资产	8,578,118,202.15	8,858,895,562.42
资产合计	9,863,342,823.28	10,185,395,784.30
流动负债	4,304,319,699.00	5,012,782,920.33
非流动负债	1,864,752,900.70	1,355,644,877.14
负债合计	6,169,072,599.70	6,368,427,797.47
归属于母公司股东权益	3,694,270,223.58	3,816,967,986.83
按持股比例计算的净资产份额	443,312,426.83	458,036,158.42
对联营企业权益投资的账面价值	443,312,426.83	458,036,158.42
营业收入	2,133,960,653.99	1,970,075,910.61
净利润	-122,697,763.25	26,952,120.85
综合收益总额	-122,697,763.25	26,952,120.85

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	68,344,933.50	67,758,910.33
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	586,023.17	-11,193,798.33
--综合收益总额	586,023.17	-11,193,798.33

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、应收账款等，各项金融工具的详细情况说明见财务报告第七小节相关章节。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

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

1、信用风险

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

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

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

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

由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户、地理区域和行业进行管理。于2021年6月30日，本集团具有特定信用风险集中，本集团的应收账款的61.24% (2020年12月31日：63.13%)和84.27% (2020年12月31日：88.58%)分别源于应收账款余额最大和前五大客户。本集团对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

2021年1-6月信用风险显著增加判断标准

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

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

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

已发生信用减值资产的定义

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

- (1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- (2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- (3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- (4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- (5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- (6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

预期信用损失计量的参数

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

相关定义如下：

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

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

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

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

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

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0.72，速动比率为0.62。

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17,777,777.60美元，按人民银行授权中国外汇交易中心公布的2021年6月30日银行间外汇市场人民币汇率中间价6.46折算，期末报表日西班牙政府混合借款为人民币114,846,221.07元，本期该借款本息产生汇兑收益人民币1,204,444.44元。

公司除上述借款外，不存在其他以外币结算的资产或负债。

(2) 利率风险

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

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

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计

一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资			94,125,000.00	94,125,000.00
（六）应收款项融资		256,076,239.80		256,076,239.80
持续以公允价值计量的资产总额		256,076,239.80	94,125,000.00	350,201,239.80
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、公允价值估值

本集团各类别金融工具的账面净值与公允价值相若。

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

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

其他非流动资产、长短期借款及长期应付款等，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以有相似合同条款、信用风险和剩余期限的其他金融工具的市场收益率或者增量借款利率作为折现率。2021年6月30日，针对长短期借款等自身不履约风险评估为不重大。

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

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是河南省财政厅。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注第十节财务报告、九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注第十节财务报告、九、2。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
河南汇融人力资源管理有限公司	同受投资集团控制
河南汇融科锐人力资源有限公司	同受投资集团控制
河南汇融科技服务有限公司	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
河南颐城新天地酒店物业管理有限公司	同受投资集团控制
河南省立安实业有限责任公司	同受投资集团控制
中原物流控股有限公司	同受投资集团控制
河南双丰高速公路开发有限责任公司	同受投资集团控制
大河纸业有限公司	同受投资集团控制
河南省同力水泥有限公司	同受投资集团控制
河南省豫鹤同力水泥有限公司	同受投资集团控制
新乡平原同力水泥有限责任公司	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
郑州丰元电力工程设备有限公司	同受投资集团控制
河南省许平南高速公路有限责任公司	同受投资集团控制
濮阳豫能东晟热力有限责任公司	同受投资集团控制
城发环保能源（伊川）有限公司	同受投资集团控制
郑州高屋物业服务有限公司	同受投资集团控制
济源霖林环保能源有限公司	同受投资集团控制
河南省发展燃气有限公司	同受投资集团控制
河南平原同力建材有限公司	同受投资集团控制
河南安彩高科股份有限公司	同受投资集团控制
三门峡腾跃同力水泥有限公司	同受投资集团控制
周口大河林业有限公司	同受投资集团控制
驻马店市白云纸业有限公司	同受投资集团控制
焦作瑞丰纸业有限公司	同受投资集团控制

濮阳同力水泥有限公司	同受投资集团控制
驻马店市驿城同力水泥有限公司	同受投资集团控制
郑州牟源水务发展有限公司	同受投资集团控制
河南安彩光伏新材料有限公司	同受投资集团控制
城发水务（获嘉）有限公司	同受投资集团控制
漯河城发水务有限公司	同受投资集团控制
新蔡同力水泥有限公司	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
鹤壁同力建材有限公司	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
郑州豫能热电有限公司	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
濮阳兴益电力服务有限公司	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
洛阳黄河同力水泥有限责任公司	同受投资集团控制
河南沃克曼建设工程有限公司	同受投资集团控制
河南投资集团酒店管理有限公司	同受投资集团控制
河南汇融仁达方略管理咨询有限公司	同受投资集团控制
新乡汇融人力资源管理有限公司	同受投资集团控制
河南云政信安信息技术有限公司	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
河南中原云信信息技术有限公司	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
鹤壁煤业(集团)有限责任公司	子公司参股股东
大唐洛阳首阳山发电有限责任公司	投资集团联营企业

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
河南汇融人力资源管理有限公司	培训费、中介费、业务外包费	35,772,977.36			4,071,612.48

郑州新力电力有限公司	发电权交易费、材料费	12,226,415.09			30,481,132.05
河南一达天下物流科技有限公司	运输服务	11,839,310.77			31,915,294.96
郑州丰元电力工程设备有限公司	运营维护费、工程费	8,928,678.02			7,095,564.93
中原物流控股有限公司	燃煤款	7,559,340.02			
鹤壁煤业（集团）有限责任公司	水费、燃煤款	7,506,495.91			1,216,324.16
润电能源科学技术有限公司	工程技术等服务、材料	3,650,059.64			4,263,396.23
新乡汇融人力资源管理有限公司	劳务费、培训费	2,991,828.68			1,456,390.45
河南省立安实业有限责任公司	采购材料	2,853,620.37			421,747.51
河南汇融科锐人力资源有限公司	技术服务、培训费	1,006,380.37			
河南天地酒店有限公司	水电物业保洁费、员工餐费、停车费	945,436.42			821,909.34
河南双丰高速公路开发有限责任公司	车辆租赁费	153,690.27			
河南汇融科技服务有限公司	资产零购	104,715.05			
河南颐城新天地酒店物业管理有限公司	福利费	66,026.25			
大河纸业有限公司	办公费	10,672.57			
河南立安卓越保险经纪有限责任公司	车辆保险费				31,425.07

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
濮阳豫能发电有限责任公司	煤炭销售	148,176,487.09	50,646,078.95
驻马店市豫龙同力水泥有限公司	煤炭销售、交易电量销售	113,590,729.62	31,283,633.87
驻马店市白云纸业业有限公司	交易电量销售	34,498,755.59	35,666,655.14
焦作瑞丰纸业业有限公司	交易电量销售	32,348,302.96	30,248,442.75

河南安彩光伏新材料有限公司	交易电量销售	25,471,042.54	18,869,658.98
河南省同力水泥有限公司	煤炭销售	20,928,641.74	16,863,451.54
洛阳黄河同力水泥有限公司	交易电量销售	19,883,972.24	
河南平原同力建材有限公司	粉煤灰销售、交易电量销售	18,832,845.38	14,691,425.79
三门峡腾跃同力水泥有限公司	交易电量销售	12,303,606.12	14,163,341.12
新乡平原同力水泥有限责任公司	煤炭销售、交易电量销售	11,255,566.71	10,394,954.79
河南省豫鹤同力水泥有限公司	煤炭销售	8,860,769.48	6,707,772.13
鹤壁同力建材有限公司	销售电力、粉煤灰、石膏等	7,403,718.28	5,134,857.45
大唐洛阳首阳山发电有限责任公司	煤炭销售	5,970,728.69	19,062,297.20
濮阳同力水泥有限公司	交易电量销售	5,273,798.67	5,242,326.73
河南安彩高科股份有限公司	交易电量销售	5,272,706.01	11,465,138.08
周口大河林业有限公司	交易电量销售	4,533,294.05	8,131,110.99
漯河城发水务有限公司	交易电量销售	4,293,111.56	
驻马店市驿城同力水泥有限公司	交易电量销售	3,181,628.63	3,028,402.01
新蔡同力水泥有限公司	交易电量销售	2,113,497.20	
长垣县同力水泥有限责任公司	交易电量销售	1,577,805.37	
河南天地酒店有限公司	交易电量销售	1,356,694.16	1,221,850.31
城发水务（获嘉）有限公司	交易电量销售	1,018,627.44	
郑州牟源水务发展有限公司	交易电量销售	848,702.64	634,628.31
郑州豫能热电有限公司	技术服务费、发电权交易	502,744.33	6,444,815.91
河南汇融人力资源管理有限公司	后勤服务	226,273.59	
润电能源科学技术有限公司	技术服务费	157,358.49	
河南一达天下物流科技有限公司	运输保理	106,540.33	1,462,369.24
郑州新力电力有限公司	技术服务费	94,339.62	94,339.62

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

河南投资集团有限公司	本公司	托管公司经营管理权	2021年01月01日	2021年12月31日	《股权委托管理协议》	9,396,226.08
------------	-----	-----------	-------------	-------------	------------	--------------

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
鹤壁同力建材有限公司	土地	184,128.90	

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
河南豫能菲达环保有限公司	房屋建筑物	71,100.92	0.00
河南投资集团有限公司	房屋建筑物	1,577,056.20	1,581,376.84

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
河南投资集团有限公司	110,000,000.00	2021年03月12日	2024年03月11日	否
河南投资集团有限公司	110,000,000.00	2021年04月12日	2024年03月11日	否

关联担保情况说明

(5) 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	130,000,000.00	2021年01月20日	2021年12月25日	
河南投资集团有限公司	40,000,000.00	2021年03月16日	2021年04月01日	
河南投资集团有限公司	10,000,000.00	2021年01月26日	2021年03月25日	
河南投资集团有限公司	20,000,000.00	2021年05月08日	2021年07月07日	
河南投资集团有限公司	40,000,000.00	2021年06月03日	2021年08月02日	
合计	240,000,000.00			
拆出				

(6) 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	749,310.00	676,878.40

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	驻马店市豫龙同力水泥有限公司	26,332,226.56		5,729.76	
应收账款	濮阳豫能发电有限责任公司	24,321,067.29	466,787.51	35,097,632.94	
应收账款	大唐洛阳首阳山发电有限责任公司	6,746,923.42		3,183,071.55	
应收账款	河南省同力水泥有限公司	4,039,287.24			
应收账款	郑州豫能热电有限公司	3,762,715.60	27,376.00	3,082,867.84	27,376.00
应收账款	河南平原同力建材有限公司	1,521,151.64		62,883.12	
应收账款	郑州新力电力有限	1,181,228.32		1,386,889.23	1,055,800.80

	公司				
应收账款	河南豫能菲达环保有限公司	387,500.00	4,921.25	310,000.00	3,937.00
应收账款	洛阳黄河同力水泥有限责任公司	156,454.48	102,035.04	416,650.55	102,035.04
应收账款	濮阳龙丰热电有限责任公司	88,964.00		88,964.00	88,964.00
应收账款	郑州丰元电力工程设备有限公司	53,258.90		2,117,175.48	26,083.68
应收账款	河南省许平南高速公路有限责任公司	34,547.03		298,830.00	
应收账款	河南省发展燃气有限公司	28,160.00			
应收账款	濮阳兴益电力服务有限公司	15,297.00			
应收账款	河南双丰高速公路开发有限责任公司平顶山服务区	9,859.65			
应收账款	郑州高屋物业服务服务有限公司	902.95			
预付款项	郑州丰元电力工程设备有限公司	10,755.00			
预付账款	河南汇融人力资源管理有限公司	162,000.00			
应收账款	三门峡腾跃同力水泥有限公司	3,941.00		39,410.00	
其他应收款	河南投资集团有限公司	9,960,000.00			
其他应收款	河南投资集团酒店管理有限公司	900.00		900.00	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	河南省立安实业有限责任公司	9,547,646.46	11,735,167.18
应付账款	润电能源科学技术有限公司	7,810,892.50	8,137,351.93

应付账款	河南一达天下物流科技有限公司	4,966,841.22	2,574,672.83
应付账款	鹤壁煤业(集团)有限责任公司	4,575,362.41	7,438,397.47
应付账款	郑州丰元电力工程设备有限公司	4,321,475.25	17,254,748.16
应付账款	河南汇融人力资源管理有限公司	281,788.31	7,272,671.46
应付账款	河南中原云信信息技术有限公司	164,825.00	428,779.00
应付账款	河南颐城新天地酒店物业管理有限公司	60,000.00	
其他应付款	郑州丰元电力工程设备有限公司	4,567,241.24	3,043,776.23
其他应付款	河南平原同力建材有限公司	1,200,369.70	1,200,369.70
其他应付款	河南一达天下物流科技有限公司	1,000,000.00	1,004,392.75
其他应付款	河南豫能菲达环保有限公司	475,049.72	475,049.72
其他应付款	河南汇融仁达方略管理咨询有限公司	410,000.00	410,000.00
其他应付款	润电能源科学技术有限公司	285,050.00	324,850.00
其他应付款	河南城市发展投资有限公司	38,400.00	2,200.00
其他应付款	河南投资集团有限公司	32,928.72	1,952,928.72
其他应付款	河南汇融人力资源管理有限公司	22,699.78	28,797.40
其他应付款	河南云政信安信息技术有限公司	13,200.00	13,200.00
其他应付款	新乡汇融人力资源管理有限公司	2,000.00	
其他应付款	鹤壁万和电力工程有限公司	1,800.00	1,800.00
其他应付款	鹤壁煤业(集团)有限责任公司	400	
合同负债	鹤壁同力建材有限公司	285,280.39	865,007.17
长期应付款	河南城市发展投资有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00
短期借款	河南投资集团有限公司	180,000,000.00	
长期借款	河南投资集团有限公司	240,000,000.00	530,000,000.00
一年内到期的非流动负债	河南投资集团有限公司	220,000,000.00	30,682,229.17
应付利息	河南投资集团有限公司	365,486.12	

7、其他

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

项目	期末余额	期初余额
已签约但未拨备		
资本承诺	361,450,458.95	884,897,932.92
投资承诺	140,000,000.00	394,894,840.00
合计	501,450,458.95	1,279,792,772.92

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司为子公司提供贷款担保。为解决鹤壁煤炭物流园项目建设资金需求，本公司于2017年第1次临时股东大会审议通过了《关于为公司子公司豫煤交易中心提供项目贷款担保的议案》，同意为交易中心提供贷款总额不超过人民币80,002.00万元的连带责任担保。交易中心于2017年分别与建设银行鹤壁分行、中国银行鹤壁分行签订了人民币5亿元、人民币3亿元的项目贷款授信合同，由本公司为其提供担保。截止2021年6月30日，子公司交易中心向中国银行鹤壁分行借入10年期贷款余额人民币21000.00万元，到期日为2027年1月24日；向建设银行鹤壁分行借入7年期贷款人民币37000.00万元，到期日为2024年9月27日。由于鹤壁煤炭物流园项目投资概算调整，2020年12月本公司发布公告，为交易中心向浦银租赁开展2亿元融资租赁业务提供担保，期限为6年。2021年1月20日，交易中心提款2亿元，截至到2021年6月30日，应付融资租赁款余额为20,431万元。

为保障兴县集运站项目资金需求，根据授信批复条件，本集团子公司山西豫能兴鹤铁路联运有限公司（以下简称“山西兴鹤”）分别向国银金融租赁股份有限公司和交银金融租赁股份有限公司融资3.9亿元、8亿元办理在建工程售后回租融资租赁业务，本公司根据董事会2019年第10次临时会议审议通过了《关于山西兴鹤开展融资租赁业务并为其提供担保的议案》对山西兴鹤项目融资提供不超过11.9亿元的连带责任保证担保。截至2021年6月30日，山西兴鹤国银金融租赁股份有限公司和交银金融租赁股份有限公司应付融资款人民币31,782万元和77,587万元。

为保障经营资金需求，调整优化融资结构，公司董事会2020年第八次临时会议，审议通过了《关于子公司与招银租赁开展融资租赁业务的议案》，公司子公司南阳天益发电有限责任公司（以下简称“天益发电”）拟使用其发电设备等资产以售后回租方式，在招银金融租赁有限公司（以下简称“招银租赁”）开展融资租赁业务，根据公司董事会2020年第九次临时会议审议通过了《关于子公司开展融资租赁业务并为其提供担保的议案》对天益发电售后回租业务提供不超过3亿元的连带责任保证担保。截至2021年6月30日，天益发电向招银金融租赁有限公司应付融资租赁款人民币29,917万元。

为保障企业日常资金需求，根据授信批复条件，本集团子公司鹤壁鹤淇发电有限责任公司（以下简称“鹤淇发电”）与中国外贸金融租赁有限公司开展售后回租融资租赁业务，本公司根据董事会2020年第9次临时会议审议通过了《关于子公司开展融资租赁业务并为其提供担保的议案》对鹤淇发电售后回租业务提供不超过4亿元的连带责任保证担保。截至2021年6月30日，鹤淇发电向中国外贸金融租赁有限公司应付融资款人民币15,810万元。

为保障长垣生物质热电项目建设资金需求，本公司于2020年第四次临时股东大会审议通过《关于全资子公司为全资孙公司银行贷款提供担保的议案》，根据银行授信条件，本公司子公司新乡中益为长垣益通提供不超过人民币2.14亿元连带责任担保，截至2021年6月30日，应付借款人民币17,666万元。

于2018年2月6日，本公司召开2018年第1次临时股东大会，审议通过了《关于为凤凰风电、尖山峰风电提供项目贷款担保的议案》。即为满足上述两个风电项目建设资金需求，根据银行贷款授信条件，股东大会同意本公司为桐柏凤凰、桐柏豫能尖山峰风电有限公司分别提供不超过人民币6.4亿元和人民币3亿元的项目贷款连带责任保证担保，用于各项目建设运营。桐柏凤凰于2018年与邮政储蓄银行南阳市分行签订人民币6.33亿元贷款合同，期限从2018年03月21日起至2033年3月20日止；与中国工商银行股份有限公司签订人民币6.2亿元贷款合同，期限自2018年7月1日至2033年8月1日，与招银金融租赁有限公司签订人民币3亿元融资租赁合同，期限自2020年5月15日至2028年5月15日。截止2021年6月30日，桐柏凤凰已向邮政储蓄银行南阳市分行、中国工商银行股份有限公司提取借款人民币21,778.92万元、人民币5,338.00万元，向招银金融租赁公司取得融资租赁款人民币28,750.00万元。

于2018年12月18日，本公司董事会2018年第8次临时会议审议通过了《关于投资建设南阳镇平等风电项目的议案》。即为满足上述风电项目建设资金需求，根据银行贷款授信条件，董事会同意本公司为镇平县豫能风力发电有限公司贷款2.2亿提供连带责任保证担保，并将项目建成后的电费收费权进行质押。镇平县豫能风力发电有限公司于2019年与国家开发银行河南省分行签订人民币2.2亿元贷款合同，期限从2019年7月16日起至2039年7月6日止。截止2021年6月30日，镇平县豫能风力发电有限公司已向国家开发银行河南省分行提取借款人民币18,950.00万元。

于2019年8月2日公司董事会 2019 年第六次临时会议和2019年8月20日 2019 年第一次临时股东大会分别审议通过了《关于对子公司若干风电项目提供担保的议案》，会议同意根据银行贷款授信条件，为鹤壁淇县50MW集中式风电项目等6个风电项目的贷款提供不超过13.77亿元连带责任保证担保，并将其电费收费权质押。其中：鹤壁淇县 50MW 集中式风电项目3.18亿元、驻马店正阳县28MW分散式风电项目1.73亿元、周口西华县20MW分散式风电项目 1.24 亿元、周口郸城县30MW 分散式风电项目 1.8 亿元、濮阳县 8MW 分散式风电项目0.52亿元、新乡长垣县100MW 风电项目5.3亿元。周口郸城县风电项目于2020年与国家开发银行河南省分行签订人民币1.80亿元贷款合同，期限从2020年11月20日起至2040年11月19日止。截止2021年6月30日，郸城县豫能风电有限公司已向国家开发银行河南省分行提取借款人民币10,000.00万元；2020年7月，淇县豫能风力发电有限公司、郸城县豫能风电有限公司、濮阳县豫能风电有限公司、西华县豫能风电有限公司、正阳县豫能风电有限公司5个风电公司与北银租赁签订融资租赁合同，截至2021年6月30日，5个风电项目共取得融资租赁款人民币44,605.25万元；长垣豫能风电有限公司于2020年6月29日与工银金融租赁有限公司签订融资租赁合同，截止2021年6月30日，长垣风电取得融资租赁款34,716.84万元。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十四、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

(1) 河南鲁山抽水蓄能电站项目获得核准

2021年1月14日，公司董事会2021年第一次临时会议审议通过《关于投资设立抽水蓄能电站项目公司的议案》。根据相关决议，公司使用自有资金1亿元出资设立全资子公司鲁山豫能抽水蓄能有限公司。2021年7月12日，公司收到河南省发展和改革委员会下发的《关于河南鲁山抽水蓄能电站项目核准的批复》（豫发改电力〔2021〕557号），河南鲁山抽水蓄能电站项目获得核准。

(2) 收到2021年主体长期信用评级结果

公司委托信用评级机构联合资信评估股份有限公司（以下简称“联合资信”）对公司2021年主体长期信用状况进行了评级。联合资信在对公司生产经营状况、宏观经济和政策环境、行业发展情况进行综合分析评估的基础上，2021年7月14日公司收到联合资信出具的《河南豫能控股股份有限公司2021年主体长期信用评级报告》，确定公司主体长期信用等级为 AA+，评级展望为稳定。

(3) 碳资产公司完成工商注册登记

为加强公司在国家低碳经济发展战略中的社会责任与转型推进力度，2021年6月10日召开的公司董事会2021年第五次临时会议，审议通过了《关于对外投资设立碳资产管理公司的议案》，2021年7月20日，公司相关人员接到短信通知碳资产管理公司完成工商注册登记手续，但受当日极端强降雨影响，公司未能取得电子和纸质营业执照。2021年7月26日，公司方取得郑州市金水区市场监督管理局颁发的电子和纸质营业执照。

(4) 获得证监会关于资产重组的核准批复

2021年7月21日公司收到中国证监会所核发的《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〔2021〕2388号）。

(5) 成功发行第一期超短期融资券

公司董事会2020年第九次临时会议和2020年第五次临时股东大会分别审议通过《关于申请注册发行超短期融资券的议案》，2021年7月23日，公司收到中国银行间市场交易商协会核发的《接受注册通知书》（中市协注【2021】SCP279号），协会接受公司超短期融资券注册金额为人民币10亿元，注册额度自通知书落款之日起2年内有效，由国家开发银行、中国民生银行股份有限公司、中信银行股份有限公司和中原银行股份有限公司联席主承销，在注册有效期内可分期发行。2021年8月23日，公司2021年度第一期超短期融资券成功发行，实际发行额5亿元，起息日2021年8月23日，期限150天，发行利率2.87%。

(6) 投资设立地热能公司

为落实习近平总书记“四个革命，一个合作”重要能源安全新战略，实现“30·60”碳达峰、碳中和发展目标，拓展河南省地热能供暖市场，探索地热供暖市场化投资运营模式，打造示范项目，培育市场竞争力，2021年7月14日，公司召开董事会2021年第六次临时会议，审议通过了《关于对外投资设立地热能公司的议案》。2021年8月6日，河南豫正地热能有限公司取得郑州市金水区市场监督管理局颁发的电子和纸质营业执照。

(7) 对新能源公司增加注册资本金

2021年8月9日，公司召开董事会2021年第七次临时会议，审议通过了《关于向新能源公司增加注册资本金的议案》，为增强公司全资子公司河南豫能新能源有限公司（以下简称“新能源公司”）综合竞争力，为公司的持续发展提供有力的支撑，同意公司以自有资金对新能源公司增加注册资本金。本次增资完成后，新能源公司注册资本将从1亿元人民币增加至20亿元人民币。

十五、其他重要事项

1、年金计划

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

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

2、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本集团地处中原，合并范围内母子公司的主要业务经营地均在河南区域，保理公司虽注册地设在天津，但实际经营地及保理业务来源在河南地区；山西兴鹤的铁路运输支线在山西兴县，但主要业务均是与交易中心发生。目前根据集团内部组织结构、管理要求及内部报告制度，确定了电力业务、煤炭业务、其他业务三个分部。每个报告分部为单独的业务分部，提供

不同的产品和劳务，并根据每个分部不同的技术及市场策略进行单独的管理，本公司管理层定期审阅、监督各个分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

本集团3个分部提供的主要产品及劳务分别为：

- (1) 电力分部主要提供电、热，包括火电、供热、风电、光伏等电力供应，以及发电副产品销售等业务；
- (2) 煤炭分部主要提供煤炭购销、选配、存储、运输等业务，以及与其服务领域相关的应收账款保理融资业务；
- (3) 其他分部主要为发电类公司提供设备维修保养、检修服务、环保设施改造等业务

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

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	电力分部	煤炭分部	其他分部	分部间抵销	合计
营业收入	3,567,149,477.22	2,416,447,173.18	72,778,105.34	-1,077,640,647.13	4,978,734,108.61
营业成本	3,360,176,871.67	2,362,727,276.00	54,323,570.99	-1,079,779,899.69	4,697,447,818.97
净利润	-28,028,861.08	-38,950,691.61	-11,946,321.54	-6,009,066.04	-84,934,940.27
资产总额	18,133,444,309.54	4,525,100,167.85	10,190,583,882.01	-10,492,090,735.25	22,357,037,624.15
负债总额	11,917,802,080.28	3,974,452,330.28	4,347,903,923.75	-4,522,556,555.09	15,717,601,779.22

3、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(1) 租赁

作为承租人

截止本报告期末，子公司交易中心、新能源公司、南阳天益、鹤壁鹤淇等公司开展有融资租赁业务。融资租赁具体情况，参见第十节财务报告、七、30。

(2) 比较数据

本公司的子公司交易中心于2020年7月收购控股股东投资集团持有的豫煤数字港及其子公司威胜力置业100%股权，该业务属于同一控制下企业合并，相关比较报表数据已进行重述，以符合本年度的列报和会计处理要求。

(3) 其他对投资者有影响的重要交易和事项

本集团受托管理控股股东除本集团之外的全部发电企业股权。为避免或消除本集团与控股股东投资集团的同业竞争问题，根据投资集团于2009年8月11日发出的《关于避免与河南豫能控股股份有限公司同业竞争的声明与承诺函》，本着等价有偿、诚实信用的原则，经协商一致，2013年12月17召开的公司董事会2013年第4次临时会议批准，双方继续签署《股权委托管理协议》。该协议约定：投资集团继续将其直接或间接持有的除本集团之外的全部发电企业股权及燃料公司股权委托本公司管理，由本公司行使除收益权和处置权以外的其他股东权利；为了避免受托企业业绩波动所导致的托管费用的大幅波动，投资集团按固定人民币2,000万元/年(含税)向公司支付托管费用。委托期间为2013年8月10日至2014年12月31日。委托管理期满后，双方对约定内容无异议协议自动续签，续签期限为一个完整会计年度。自该协议签定之日起，公司以每年收取托管费人民币2,000万元(含税)，按协议自动续签的约定，公司2021年仍将收取托管费人民币2,000万元(含税)。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	3,378,683.10	6,878,958.04
其他应收款	10,128,905.50	151,758.47
合计	13,507,588.60	7,030,716.51

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
河南豫能电力检修工程有限公司	3,378,683.10	3,378,683.10
润电能源科学技术有限公司		3,500,274.94
合计	3,378,683.10	6,878,958.04

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断

				依据
--	--	--	--	----

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金、押金、保证金	73,430.24	66,830.24
往来款	10,660,000.00	700,000.00
其他	168,005.50	157,458.47
合计	10,901,435.74	924,288.71

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额			772,530.24	772,530.24
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
2021 年 6 月 30 日余额			772,530.24	772,530.24

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	10,128,905.50
3 年以上	772,530.24
5 年以上	772,530.24
合计	10,901,435.74

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
2021年6月30日	772,530.24					772,530.24
合计	772,530.24					772,530.24

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
河南投资集团有限公司	往来款	9,960,000.00	1年以内	91.36%	
深圳赛日美科技公司	往来款	700,000.00	5年以上	6.42%	700,000.00
工资代扣款	应收款项	105,911.18	1年以内	0.97%	0.00
省局收白总房屋押金	押金	65,930.24	5年以上	0.60%	65,930.24
住房公积金	代垫资金	47,341.30	1年以内	0.43%	
合计	--	10,879,182.72	--	99.80%	765,930.24

6) 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
--	--	--	--	-----

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

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	5,872,153,009.85		5,872,153,009.85	5,503,532,609.85		5,503,532,609.85
对联营、合营企业投资	468,367,131.23		468,367,131.23	481,729,413.60		481,729,413.60
合计	6,340,520,141.08		6,340,520,141.08	5,985,262,023.45		5,985,262,023.45

(1) 对子公司投资

单位: 元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
南阳天益发电有限责任公司	314,910,881.91					314,910,881.91	
南阳鸭河口发电有限责任公司	233,097,752.84					233,097,752.84	
新乡中益发电有限公司	1,031,534,090.00					1,031,534,090.00	
鹤壁鹤淇发电有限责任公司	1,747,890,892.72					1,747,890,892.72	
河南豫能电力检修工程有限公司	16,903,360.67					16,903,360.67	
河南煤炭储配交易中心有限公司	810,155,000.00					810,155,000.00	
鹤壁丰鹤发电有限责任公司	442,578,531.71					442,578,531.71	

河南豫能新能源有限公司	656,462,100.00	308,620,400.00					965,082,500.00	
河南豫能能源科技有限公司	250,000,000.00						250,000,000.00	
河南豫能格瑞科技有限公司		20,000,000.00					20,000,000.00	
鲁山豫能抽水蓄能有限公司		40,000,000.00					40,000,000.00	
合计	5,503,532,609.85	368,620,400.00					5,872,153,009.85	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
河南豫能菲达环保有限公司	1,568,529.08			-1,284,202.34						284,326.74	
华能沁北发电有限责任公司	458,036,158.42			-14,723,731.59						443,312,426.83	
润电能源科学技术有限公司	12,458,335.13			2,788,878.97						15,247,214.10	
河南汇融供应链管理有限公司	9,666,390.97			-143,227.41						9,523,163.56	
小计	481,729,413.60			-13,362,282.37						468,367,131.23	
合计	481,729,413.60			-13,362,282.37						468,367,131.23	

(3) 其他说明

3、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	9,396,226.08		9,396,226.44	
合计	9,396,226.08		9,396,226.44	

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

4、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-13,362,282.37	216,197.10
合计	-13,362,282.37	216,197.10

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	8,011,446.90	摊销以前年度确认的递延收益 280.60 万元；子公司新乡中益、鹤壁丰鹤、鹤壁鹤淇、南阳天益收到疫情防护重点保障企业专项再贷款贴息资金 155.49 万元；子公司鹤壁丰鹤、鹤壁鹤淇收到 2020 年度财源建设贡献奖励 264 万元；鹤壁鹤淇收到中央大气污染防治奖励 53 万元等。
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	300,000.00	子公司南阳天益转回的坏账准备。
受托经营取得的托管费收入	9,396,226.08	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	1,699,475.61	主要包括子公司鹤壁鹤淇和南阳鸭电收到保险赔偿款 160.34 万元。
减：所得税影响额	4,499,288.13	
少数股东权益影响额	1,500,246.59	
合计	13,407,613.87	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-1.07%	-0.0621	-0.0621
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.29%	-0.0681	-0.0681

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他