

# 河南豫能控股股份有限公司

## 2016 年半年度报告

2016 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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

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

## 目录

|                         |     |
|-------------------------|-----|
| 2016 半年度报告.....         | 2   |
| 第一节 重要提示、目录和释义.....     | 5   |
| 第二节 公司简介.....           | 7   |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要.....    | 9   |
| 第四节 董事会报告.....          | 15  |
| 第五节 重要事项.....           | 31  |
| 第六节 股份变动及股东情况.....      | 34  |
| 第七节 优先股相关情况.....        | 34  |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况..... | 35  |
| 第九节 财务报告.....           | 36  |
| 第十节 备查文件目录.....         | 119 |

## 释义

| 释义项           | 指 | 释义内容                                       |
|---------------|---|--|
| 本公司、公司、豫能控股   | 指 | 河南豫能控股股份有限公司                               |
| 本集团           | 指 | 本公司及子公司                                    |
| 投资集团          | 指 | 现河南投资集团有限公司，原河南省建设投资总公司。系本公司控股股东           |
| 南阳天益、天益公司     | 指 | 南阳天益发电有限责任公司，系本公司全资子公司                     |
| 南阳鸭电、鸭电公司     | 指 | 南阳鸭河口发电有限责任公司，系本公司控股子公司                    |
| 新乡中益、中益公司     | 指 | 新乡中益发电有限公司，系本公司全资子公司                       |
| 鹤壁鹤淇、鹤淇公司     | 指 | 鹤壁鹤淇发电有限责任公司，系本公司控股子公司                     |
| 豫能检修、检修公司     | 指 | 河南豫能电力检修工程有限公司，系本公司控股子公司                   |
| 鹤壁同力、同力公司     | 指 | 鹤壁同力发电有限责任公司，系投资集团控股子公司                    |
| 鹤壁丰鹤、丰鹤公司     | 指 | 鹤壁丰鹤发电有限责任公司，系投资集团控股子公司                    |
| 华能沁北          | 指 | 华能沁北发电有限责任公司，系投资集团参股子公司                    |
| 豫煤交易中心、交易中心   | 指 | 河南煤炭储配交易中心有限公司，系本公司控股子公司                   |
| 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                      |
| 豫能菲达环保、环保公司   | 指 | 河南豫能菲达环保有限公司，系本公司控股子公司                     |
| 燃料公司          | 指 | 现河南投资集团燃料有限责任公司，原河南建投弘孚电力燃料有限公司。系投资集团全资子公司 |
| 郑新公司          | 指 | 郑州新力电力有限公司，系投资集团全资子公司                      |

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

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

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                    | 证券事务代表                   |
|------|--------------------------|--------------------------|
| 姓名   | 王璞                       | 刘群                       |
| 联系地址 | 郑州市农业路东 41 号投资大厦 B 座 8 层 | 郑州市农业路东 41 号投资大厦 B 座 9 层 |
| 电话   | 0371-69515111            | 0371-69515111            |
| 传真   | 0371-69515114            | 0371-69515114            |
| 电子信箱 | yunengwp@126.com         | ynkglq@sina.com          |

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2015 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 2015 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

|                           | 本报告期              | 上年同期              | 本报告期比上年同期<br>增减  |
|---------------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 营业收入（元）                   | 2,527,127,367.51  | 1,576,810,149.98  | 60.27%           |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 321,931,803.69    | 196,173,852.85    | 64.11%           |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 312,037,046.68    | 186,269,423.75    | 67.52%           |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | 566,446,800.50    | 624,233,876.88    | -9.26%           |
| 基本每股收益（元/股）               | 0.3764            | 0.2294            | 64.08%           |
| 稀释每股收益（元/股）               | 0.3764            | 0.2294            | 64.08%           |
| 加权平均净资产收益率                | 7.94%             | 5.73%             | 2.21%            |
|                           | 本报告期末             | 上年度末              | 本报告期末比上年度<br>末增减 |
| 总资产（元）                    | 13,314,184,887.61 | 13,135,281,772.97 | 1.36%            |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 4,224,416,053.36  | 3,882,484,249.67  | 8.81%            |

#### 二、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。

#### 三、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） | 754,750.06   | 转销以前年度确认的递延收益 554750.06 元；<br>报告期收到南阳市政府纳税奖励 20 万元 |
| 受托经营取得的托管费收入                                  | 9,396,226.54 | 按照与投资集团签订的股权委托管理协议，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                            | 35,679.31    |  |
| 减：所得税影响额                                      | 154,801.24   |  |
| 少数股东权益影响额（税后）                                 | 137,097.66   |  |
| 合计  | 9,894,757.01 | --   |

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。



## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2016年上半年，公司董事会严格遵守《公司法》《证券法》等法律和《公司章程》相关规定，认真履行股东大会赋予的职责，坚持市场导向、效益思维，注重政策研究、创新发展和改革转型，各项重点工作进展顺利。报告期内，公司营业收入25.27亿元，净利润3.46亿元，归属于母公司净利润3.22亿元。

**强运作，调结构。**一是加强控股企业规范化管理，加快受托电力资产规范和整合，不断提升资产质量，壮大装机规模，提高市场占有率。二是结合国家政策和市场形势变化，适时调整重组方案，认真回复证监会反馈意见，扎实推进重大资产重组工作。三是豫煤交易中心加快项目产业园区、电商平台、兴县铁路集运站建设，各项工程按时间节点顺利推进。四是豫能菲达完成所管理企业5台机组超低排放改造并达标投运，积极开辟外部市场，加快环保产业发展。五是成立豫能新能源公司，推动风电等新能源项目落地，延伸企业发展链条。

**强管理，保效益。**加强运营协调和过程监督，面对社会用电量不足、电价下调等不利形势，想方设法把握盈利源头争电量，筑牢盈利根基控成本，保持盈利水平基本稳定。抓好电量电价管理，巩固基础电量，开发大用户直供电量；抓好煤炭资源管理，全力降低生产成本；抓好计划财务管理，强化过程动态控制，多措并举，努力提高经济效益。

**强安全，促生产。**一是落实安全生产责任，以专项检查细化隐患排查，防范安全风险。二是推进节能减排升级与改造，加强设备管理标准化建设，编制等级检修标准项目库，确定发电企业生产费用定额标准。三是建立流程标准化和对标等管理体系，推进燃料标准化、智能化管理，发挥数据平台优势，加强指标分析、控制，努力降低各项损耗。安全生产局面稳固，管理水平不断提高。

**强研究，谋发展。**开展重大政策研究，积极把握市场主动。一是深入研究电力体制改革，重点跟踪其他省份售电侧改革试点推进情况，研究售电公司的组建、业务开展和盈利模式等关键问题，为成立售电公司做好准备。二是加强环保政策研究，跟踪相关碳排放政策及其实施动态，分析研判，积极应对；密切关注污水排放标准提升和固废处理等相关政策信息；研究环保服务业政策，探索第三方治理业务模式。三是做好煤炭去产能政策研究，分析煤炭供给侧改革对企业生产经营的影响，寻找最佳应对措施。

**强托管，尽职责。**强化托管职责的履行，突出重点，协调发展，控股企业和受托企业生产运营和发展态势良好。

### 二、主营业务分析

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          | 2,527,127,367.51 | 1,576,810,149.98  | 60.27%  | 一是上期子公司中益公司、鹤淇公司分别于一季度、四季度建成投运，因而公司报告期内售电量同比增加、售电收入增加；二是上年同期子公司豫煤交易中心尚未设立，公司无煤炭销售业务，本期增加煤炭销售业务。 |
| 营业成本          | 1,836,839,495.98 | 1,057,675,485.08  | 73.67%  | 一是售电成本随售电量增加而增加；二是新增煤炭销售业务，发生煤炭销售成本。  |
| 销售费用          | 1,363,421.37     | 694,687.74        | 96.26%  | 上年新成立的子公司豫煤交易中心、豫能菲达环保，本期发生市场开拓费用。  |
| 管理费用          | 51,338,930.06    | 94,528,290.22     | -45.69% | 上期子公司中益公司建成投产，按规定将生产准备费结转计入管理费用。  |
| 财务费用          | 157,603,680.14   | 102,275,654.35    | 54.10%  | 子公司中益公司、鹤淇公司分别于上年一季度、四季度投入运营，贷款利息由资本化转为费用化，导致本报告期财务费用同比增加。                                      |
| 所得税费用         | 113,252,690.05   | 78,324,746.22     | 44.59%  | 一是子公司中益公司盈利同比增加；二是 2015 年下半年投运的鹤淇公司及新成立的豫煤交易中心、环保公司本期均盈利。                                       |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 566,446,800.50   | 624,233,876.88    | -9.26%  |   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -710,325,492.52  | -1,337,119,735.78 | 46.88%  | 子公司中益公司、鹤淇公司分别于上年一季度、四季度建成投运后，两基建项目的投资活动现金支出减少。   |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 187,567,605.88   | -825,721,811.83   | 122.72% | 一是上期偿还投资集团和鹤壁同力为募投项目垫付的资本金和利息，本报告期未发生；二是本报告期子公司鹤淇公司、豫煤交易中心新增流贷贷款。                               |
| 现金及现金等价物净增加额  | 43,688,913.86    | -1,538,607,670.73 | 102.84% | 本期投资活动和筹资活动现金净流出减少。   |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

2016年上半年，公司所辖发电企业完成发电量72.04亿千瓦时，其中基础发电量65.13亿千瓦时。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

|      | 营业收入             | 营业成本             | 毛利率    | 营业收入比上年<br>同期增减 | 营业成本比上年<br>同期增减 | 毛利率比上年同<br>期增减 |
|------|------------------|------------------|--------|-----------------|-----------------|----------------|
| 分行业  |                  |                  |        |                 |                 |                |
| 电力行业 | 2,115,049,972.37 | 1,467,390,814.55 | 30.62% | 37.84%          | 44.02%          | -2.98%         |
| 燃煤销售 | 286,466,494.72   | 281,921,482.02   | 1.59%  |                 |                 |                |
| 分产品  |                  |                  |        |                 |                 |                |
| 电力   | 2,115,049,972.37 | 1,467,390,814.55 | 30.62% | 37.84%          | 44.02%          | -2.98%         |
| 燃煤   | 286,466,494.72   | 281,921,482.02   | 1.59%  |                 |                 |                |
| 分地区  |                  |                  |        |                 |                 |                |
| 华中地区 | 2,401,516,467.09 | 1,749,312,296.57 | 27.16% | 56.51%          | 71.69%          | -6.44%         |

#### 四、核心竞争力分析

公司法人治理结构完善，市场形象良好，资产结构优良，产业布局合理，具有较强的市场竞争力。

一是资产结构优良。公司8台机组中600MW级大容量、高效率、环境友好型机组比例达到75%，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。公司所属在运机组，均享受脱硫脱硝除尘电价。中益公司、天益公司、鹤淇公司机组享受超低排放电价，其余机组预计将于本年内全部实现超低排放。

二是产业布局不断优化。报告期内公司通过多种途径不断完善战略布局，延伸产业链条。公司于2014年末完成了非公开发行，募集资金收购了中益公司、鹤淇公司，火电装机规模进一步扩大。2015年，公司投资设立豫煤交易中心开展煤炭物流业务，合资设立豫能菲达环保开展环保业务，独资设立豫能新能源公司开展新能源业务。

三是地理位置优越。公司所属8台机组为豫北、豫南地区的重要支撑电源，为河南省经济发展和百姓安居乐业提供稳定、安全、清洁的电力保障。

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

#### 五、投资状况分析

##### 1、对外股权投资情况

###### (1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

| 对外投资情况    |            |      |
|-----------|------------|------|
| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
|           |            |      |

|                |                                |                |
|----------------|--------------------------------|----------------|
| 1,050,000.00   | 519,040,000.00                 | -99.80%        |
| 被投资公司情况        |                                |                |
| 公司名称           | 主要业务                           | 上市公司占被投资公司权益比例 |
| 河南一达天下物流科技有限公司 | 道路普通货物运输；物流企业管理咨询、方案设计；自有汽车租赁等 | 35.00%         |

## (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

## (3) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

## (4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 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。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 3、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

#### 4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 所处行业 | 主要产品或服务  | 注册资本             | 总资产              | 净资产              | 营业收入           | 营业利润           | 净利润            |
|------|------|------|--|------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| 天益公司 | 子公司  | 火力发电 | 火力发电、清洁能源项目的投资与建设、光伏发电、粉煤灰销售等                                      | 770,735,921.11   | 2,589,817,582.02 | 1,070,589,949.36 | 572,338,235.92 | 61,447,775.79  | 48,225,728.05  |
| 鸭电公司 | 子公司  | 火力发电 | 火力发电、电机设备的安装维护、仓储、租赁、销售、粉煤灰销售等                                     | 1,038,410,000.00 | 1,376,735,052.56 | 1,036,902,468.09 | 357,534,569.19 | 46,008,740.18  | 33,820,537.12  |
| 中益公司 | 子公司  | 火力发电 | 火力发电、粉煤灰、脱硫剂、石膏、建材的销售及综合利用；电力设备检修、维护、防腐保温及技术改造；电力专业技术服务；物业管理；清洁服务等 | 1,032,001,052.00 | 4,735,633,442.99 | 1,474,943,729.39 | 740,684,353.07 | 214,271,214.59 | 160,548,649.39 |
| 鹤淇公司 | 子公司  | 火力发电 | 火力发电、与电力相关的节能、灰渣综合利用、集中供热经营、原材料及燃料（危险化学品除外）开发和贸易、高新技术的开发和经营        | 1,048,000,000.00 | 4,402,088,006.89 | 1,130,853,174.74 | 509,000,670.20 | 125,322,634.13 | 94,122,933.91  |

#### 5、非募集资金投资的重大项目情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

#### 六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

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

□ 适用 √ 不适用

#### 七、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

#### 八、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

## 九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

| 接待时间        | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 |
|-------------|------|------|--------|------|---------------|
| 2016年01月05日 | 公司   | 电话沟通 | 个人     | 个人   | 控股股东增持情况      |
| 2016年06月15日 | 公司   | 电话沟通 | 机构     | 机构   | 重组方案调整情况      |

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规和规范性文件的要求，以股东大会、董事会、监事会为核心，引入独立董事制度，不断完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，不断加强信息披露，积极开展投资者关系管理，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

公司建立了较为完善的公司治理结构，设立股东大会、董事会、监事会作为公司的权利机构、执行机构和监督机构，各机构之间相互独立，相互制衡，权责明确。公司制定并不断完善公司章程、股东大会会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则、董事会专门委员会实施细则、总经理工作细则等基本制度以及涵盖重大投资、关联交易、对外担保、信息披露、控股子公司管理、财务管理、投资者关系管理等经营管理各方面的内部控制制度，各项制度得以较好地执行。

比照《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》，公司已经建立了较为完善的法人治理结构，公司治理的实际状况与中国证监会发布的上市公司治理的有关规范性文件不存在明显差异。

#### 二、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

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、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。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期未收购资产。

## 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售资产。

## 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 七、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                                |
|--------------------------------------|----------|--------|----------|----------|-----------|------------|------------|-------------|----------|----------|------------|------------|-------------------------------------|
| 郑州新力电力有限公司、鹤壁丰鹤发电有限责任公司、鹤壁同力发电有限责任公司 | 同受投资集团控制 | 销售     | 销售燃煤     | 市场价      | 275.07元/吨 | 28,646.65  | 100.00%    | 253,900     | 否        | 银行转账及票据  | -          | 2016年2月19日 | 巨潮资讯网<br>(http://www.cninfo.com.cn) |
| 鹤壁丰鹤发电有限责任公司、鹤壁同力发电有限责任公司            | 同受投资集团控制 | 提供劳务   | 超低排放改造工程 | 市场价      | -         | 7,810.35   | 100.00%    | 32,000      | 否        | 银行转账及票据  | -          | 2016年2月19日 | 巨潮资讯网<br>(http://www.cninfo.com.cn) |
| 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                                |
| 鹤壁丰鹤发电                               | 同受       | 提供     | 机组       | 市场价      | -         | 233.65     | 95.77%     | 847.22      | 否        | 银行转      | -          | 2016       | 巨潮资讯                                |



|  |          |        |                        |          |        |            |            |             |          |          |            |            |                                  |
|--|----------|--------|------------------------|----------|--------|------------|------------|-------------|----------|----------|------------|------------|----------------------------------|
| 有限责任公司   | 投资集团控制   | 劳务     | 检修服务                   |          |        |            |            |             |          | 账        |            | 2016年2月19日 | 网 (http://www.cninfo.com.cn)     |
| 鹤壁同力建材有限公司、河南平原同力建材有限公司、驻马店豫龙同力水泥有限公司、鹤壁圣益电力服务公司 | 同受投资集团控制 | 销售     | 销售粉煤灰、石膏、蒸汽等           | 市场价      | -      | 681.47     | 23.45%     | 3,551.03    | 否        | 银行转账     | -          | 2016年2月19日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 鹤壁圣益电力服务有限公司                                     | 同受投资集团控制 | 采购     | 原煤卸车劳务、清洁费、物业费、物资代管服务等 | 市场价      | -      | 467.91     | 11.88%     | 613.53      | 否        | 银行转账     | -          | 2016年2月19日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 河南立安实业有限责任公司                                     | 同受投资集团控制 | 采购     | 购进原材料                  | 市场价      | -      | 8.66       | 0.20%      | 450         | 否        | 银行转账     | -          | 2016年2月19日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 河南天地酒店有限公司                                       | 同受投资集团控制 | 采购劳务   | 物业服务                   | 市场价      | -      | 19.91      | 100.00%    | 95          | 否        | 银行转账     | -          | 2016年2月19日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 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                             |
| 投资集团   | 控股       | 承租     | 租赁                     | 市场价      | -      | 153.99     | 100.00     | 308         | 否        | 银行转      | -          | 2016       | 巨潮资讯网                            |

|                                       |               |                   |  |     |    |               |             |                |    |          |    |                          |   |
|---------------------------------------|---------------|-------------------|--|-----|----|---------------|-------------|----------------|----|----------|----|--------------------------|---|
|                                       | 母公<br>司       | 资产<br>办<br>公<br>楼 |  |     |    |               | %           |                |    | 账        |    | 年 2<br>月 19<br>日         | 网<br>(http://<br>www.cni<br>nfo.com.c<br>n)         |
| 投资集团                                  | 控股<br>母公<br>司 | 受托<br>管理          | 代管<br>14 家<br>发电<br>企业<br>股权<br>及 1<br>家燃<br>料公<br>司股<br>权 | 协商价 | -  | 939.62        | 100.00<br>% | 2,000          | 否  | 银行转<br>账 | -  | 2016<br>年 2<br>月 19<br>日 | 巨潮资讯<br>网<br>(http://<br>www.cni<br>nfo.com.c<br>n) |
| 合计                                    |               |                   |  | --  | -- | 38,962.2<br>1 | --          | 293,764.<br>78 | -- | --       | -- | --                       | --  |
| 大额销货退回的详细情况                           |               |                   |  |     |    | 无             |             |                |    |          |    |                          |   |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况 |               |                   |  |     |    | 无             |             |                |    |          |    |                          |   |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因                    |               |                   |  |     |    | 不适用           |             |                |    |          |    |                          |   |

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

## 5、其他关联交易

适用  不适用

### （1）控股股东将国有资本经营预算资金以股权投资形式投入公司子公司

2015 年 11 月,河南省财政厅下发《关于拨付 2015 年省级国有资本经营预算资金的通知》(豫财企(2015)138 号),公司控股股东投资集团获得 2015 年省级国有资本经营预算资金人民币 2,000 万元用于支持公司子公司鹤淇公司#1、2 机组烟气清洁排放。按照国有资本经营预算资金管理有关规定,投资集团将该笔资金以股权投资方式投入鹤淇公司,具体投资比例待鹤淇公司完成资产评估、以其净资产评估价值为依据折算;该笔资金暂作资本公积处理,待评估完成确定折股比例后转增资本金并变更工商登记手续。目前鹤淇公司股权结构为本公司与鹤壁市经济建设投资集团有限公司分别持股 97.15%、2.85%。

相关公告详见 2016 年 1 月 29 日《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

### （2）放弃收购郑州新力电力有限公司 50%股权

根据 2014 年 10 月投资集团出具的《避免同业竞争的承诺函》,投资集团通知公司,就是否有意向收购力权集团有限公司拟向投资集团转让的郑州新力电力有限公司 50%股权一事,征询公司的意见。公司于 2016 年 3 月 31 日召开了第六届董事会第五次会议,审议通过了《关于放弃收购郑州新力电力有限公司 50%股权的议案》。鉴于郑州新力运营的 5 台 200MW 燃煤发电供热机组已纳入淘汰落后产能置换项目,以其关停产能为基础申报的郑州 2×660MW 燃煤供热项目现由投资集团代为培育,择机将注入本公司,因此,公司决定放弃收购郑州新力公司该部分股权。

相关公告详见 2016 年 4 月 2 日《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

### （3）关于重大资产重组

2015 年 8 月 3 日,经向深圳证券交易所申请,公司股票于当日上午开市起停牌,启动重大资产重组。2015 年 11 月 2 日,公司董事会 2015 年第 8 次临时会议审议通过了《公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案的议案》等与本次重大资产重组相关的议案。2015 年 11 月 3 日,公司在中国证监会指定信息披露网站巨潮资讯网及《证券时报》披露了《河南豫能控股股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》以及与本次重大资产重组相关的文件、公告。2015 年 11 月 10 日,公司收到深圳证券交易所发送的《关于对河南豫能控股股份有限公司的重组问询函》(许可类重组问询函(2015)第 33 号)。根据深圳证券交易所对本次交易预案的事后审核意见,公司组织相关各方对重组问询函中提出的问题,逐项进行了认真核查及分析说明,出具了《河南豫能控股股份有限公司对深圳证券交易所〈关于对河南豫能控股股份有限公司的重组问询函〉之回复》,同时对《重组预案》等重组相关文件进行了补充和修订。2015 年 11 月 24 日,上述相关文件在中国证监会指定信息披露网站巨潮资讯网披露,同日,公司股票复牌。

2016 年 1 月 5 日,河南省发展和改革委员会下发《河南省发展和改革委员会关于转发国家发改委降低燃煤发电上网电价和一般工商业用电价格的通知》(豫发改价管(2016)7 号文),自 2016 年 1 月 1 日起对河南省燃煤发电机组上网电价下调 0.0446 元/千瓦时(含税)。该事项对标的公司资产评估值产生重大

影响，涉及本次重大资产重组方案调整，为保证公平信息披露，维护投资者利益，避免股价异常波动，根据《深圳证券交易所股票上市规则》的相关规定，经申请，公司股票自 2016 年 1 月 26 日上午开市起停牌。停牌期间，公司按照相关规定，组织独立财务顾问、法律顾问、审计、评估等中介机构加快工作，就本次重大资产重组方案调整与交易对方进行沟通，完成并出具了标的公司两年一期审计报告及公司备考合并财务报表审计报告，根据上述电价下调情况对标的公司资产评估报告进行调整，完成并出具了标的公司资产评估报告，完成了国有资产评估项目备案和《河南豫能控股股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》的编制。

2016 年 2 月 29 日，董事会 2016 年第 3 次临时会议审议通过了《河南豫能控股股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》等与本次重大资产重组相关的议案，并在中国证监会指定信息披露网站及报刊刊登了相关公告和文件。经申请，公司股票于 2016 年 3 月 2 日上午开市起复牌。

2016 年 3 月 10 日，公司收到深圳证券交易所下发的《关于对河南豫能控股股份有限公司的重组问询函》（许可类重组问询函（2016）第 20 号）（以下简称“重组问询函”）。收到重组问询函后，公司协同独立财务顾问中国银河证券股份有限公司、资产评估机构北京中企资产评估有限责任公司、河南仟问律师事务所就上述重组问询函所提问题逐项进行了认真核查及分析说明，于 2016 年 3 月 19 日披露了《河南豫能控股股份有限公司对深圳证券交易所〈关于对河南豫能控股股份有限公司的重组问询函〉之回复》《河南豫能控股股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）（修订稿）》。

本次重大资产重组，拟以发行股份购买资产的方式购买鹤壁同力 97.15%股权、鹤壁丰鹤 50.00%股权，以发行股份及支付现金购买资产的方式购买华能沁北 35.00%股权，同时向不超过 10 名特定投资者发行股份募集配套资金。经本次交易双方协商，拟购买资产的交易价格以中企华出具的并经河南省政府国资委备案的评估报告所确定的评估结果为依据确定。具体情况如下（单位：万元）：

| 项目           | 评估价值       | 交易作价       | 发行股份部分     | 支付现金部分     |
|--------------|------------|------------|------------|------------|
| 鹤壁同力97.15%股权 | 110,356.08 | 110,356.08 | 110,356.08 | 0.00       |
| 鹤壁丰鹤50.00%股权 | 76,225.71  | 76,225.71  | 76,225.71  | 0.00       |
| 华能沁北35.00%股权 | 191,468.56 | 191,468.56 | 38,293.71  | 153,174.85 |
| 合计           | 378,050.35 | 378,050.35 | 224,875.50 | 153,174.85 |

本次交易以发行股份价格 9.46 元/股、向投资集团发行 23,771.19 万股，用于支付 224,875.50 万元交易对价；以发行股份价格不低于 9.46 元/股、向不超过 10 名特定投资者非公开发行股份募集配套资金不超过 157,474.85 万元，配套资金扣除本次交易税费和中介机构费用后用于支付本次交易的 153,174.85 万元现金对价。

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

产重组方案。2016 年 3 月 22 日，公司重大资产重组方案获得公司 2016 年第 2 次临时股东大会批准。

2016 年 4 月 22 日收到中国证券监督管理委员会出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书（160623 号）》。

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

2016 年 6 月 24 日，公司控股股东河南投资集团有限公司接到《省政府国资委关于河南豫能控股股份有限公司调整重大资产重组方案的意见》，原则同意公司调整原重大资产重组方案。

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

方案调整后，华能沁北股权的收购比例由 35.00%降低至 12.00%。支付方式由发行股份及支付现金相结合调整为仅现金支付，其他标的资产收购比例及支付方式均未发生变化。本次变更前后发行方案主要变化情况如下：

单位：万元

| 标的公司 | 评估值        | 调整前标的资产 |            | 调整后标的资产 |            |
|------|------------|---------|------------|---------|------------|
|      |            | 交易比例    | 交易金额       | 交易比例    | 交易金额       |
| 同力发电 | 113,593.50 | 97.15%  | 110,356.08 | 97.15%  | 110,356.08 |
| 丰鹤发电 | 152,451.42 | 50.00%  | 76,225.71  | 50.00%  | 76,225.71  |
| 华能沁北 | 547,053.03 | 35.00%  | 191,468.56 | 12.00%  | 65,646.36  |
| 合计   | 813,097.95 | —       | 378,050.35 | —       | 252,228.15 |

本次方案调整后，配套募集资金部分由预计 15.75 亿元调整为约 6.90 亿元。

本次方案调整后，本次发行股份购买资产的发行价格由 9.46 元/股调整为 8.44 元/股，发行股份募集配套资金的发行价格由不低于 9.46 元/股调整为不低于 8.44 元/股。

2016 年 7 月 5 日，《河南豫能控股股份有限公司关于〈中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书〉（160623 号）的回复》报证监会。

关联交易临时报告披露网站相关查询

| 临时公告名称                                  | 临时公告披露日期         | 临时公告披露网站名称  |
|---|------------------|---|
| 关于控股股东将国有资本经营预算资金以股权投资形式投入公司子公司暨关联交易的公告 | 2016 年 01 月 29 日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |

|                            |                  |   |
|----------------------------|------------------|---|
| 关于放弃收购郑州新力电力有限公司 50% 股权的公告 | 2016 年 04 月 02 日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 关于重大资产重组方案调整的公告            | 2016 年 06 月 13 日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |

## 八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 九、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

托管情况说明

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

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

根据《股权委托管理协议》的约定，2016年上半年确认托管费收入939.62万元（不含税）。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

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

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

为了满足办公需要，公司租赁投资大厦8-13层作为办公场所，该交易从2009年起，合同每年签订一次，2016年预计租金308万元。上半年发生租赁费153.99万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

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

## 2、担保情况

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

## 十、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

| 承诺事由               | 承诺方        | 承诺内容  | 承诺时间             | 承诺期限             | 履行情况   |
|--------------------|------------|---|------------------|------------------|--|
| 股改承诺               |            |   |                  |                  |  |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 |            |   |                  |                  |  |
| 资产重组时所作承诺          | 河南投资集团有限公司 | 在公司 2009 年重大资产重组过程中，投资集团在 2009 年 8 月出具的《关于新增股份锁定期的承诺函》中承诺：通过本次重大资产置换中非公开发行获得的豫能控股新增股份自过户至其名下之日起 36 个月不转让。                               | 2010 年 08 月 27 日 | 2013 年 08 月 27 日 | 因投资集团做出的关于同业竞争的承诺尚在履行之中，故其通过此次重大资产置换中非公开发行获得的 193,346,930 股新增股份尚未解除限售。     |
|                    | 河南投资集团有限公司 | 在公司 2009 年重大资产重组过程中，投资集团在 2009 年 8 月出具的《关于避免与河南豫能控股股份有限公司同业竞争的声明与承诺函》中承诺：1. 投资集团除已存在的业务外，未来将不再新增以直接或间接的方式从事与豫能控股相同或相似的业务，以避免与豫能控股的生产经营构 | 2009 年 08 月 11 日 | 长期有效             | 根据本承诺，2010 年 8 月 10 日，豫能控股与投资集团签订了《股权委托管理协议》，协议约定，投资集团将其直接或间接持有的除本公司之外的全部发 |

| 承诺事由 | 承诺方        | 承诺内容   | 承诺时间             | 承诺期限 | 履行情况  |
|------|------------|--|------------------|------|---|
|      |            | 成可能的直接的或间接的业务竞争；保证将采取合法及有效的措施，促使投资集团拥有控制权的其他企业除已存在的业务外，不从事、参与与豫能控股的生产经营相竞争的任何活动的业务。2. 如投资集团及投资集团拥有控制权的其他企业有任何商业机会可从事、参与任何可能与豫能控股的生产经营构成竞争的活动，则立即将上述商业机会通知豫能控股，在通知中所指定的合理期间内，豫能控股作出愿意利用该商业机会的肯定答复，则尽力将该商业机会给予豫能控股。3. 投资集团对已存在与豫能控股有同业竞争关系的业务，投资集团未来计划采取转让或委托豫能控股管理等方式，达到减少和避免与豫能控股之间的同业竞争。4. 本声明与承诺函在投资集团作为豫能控股的控股股东或实际控制人的期间内持续有效且不可变更或撤销。 |                  |      | 电企业股权委托豫能控股管理，托管协议首期签署期限为 3 年。协议到期后，经协商一致，2013 年 12 月 17 日召开的本公司董事会 2013 年第 4 次临时会议批准，双方继续签署《股权委托管理协议》。新协议约定：投资集团继续将其直接或间接持有的除本公司之外的全部发电企业股权委托豫能控股管理；委托期间为 2013 年 8 月 10 日-2014 年 12 月 31 日；委托管理期满后，双方对约定内容无异议协议自动续签，续签期限为一个完整会计年度。 |
|      | 河南投资集团有限公司 | 在公司 2009 年重大资产重组过程中，投资集团及其子公司燃料公司在 2009 年 8 月出具的《关于规范与河南豫能控股股份有限公司关联交易的承诺函》中承诺：保证本公司及其控制的其他企业今后原则上不与豫能控股发生关联交易；若有不可避免的关联交易，将按照有关法律、法规、规范性文件和豫能控股章程的规定履行合法程序，与豫能控股依法签订协议，及时进行信息披露，保证不通过关联交易损害豫能控股及其他股东的合法权益。  | 2009 年 08 月 11 日 | 长期有效 | 资产重组完成后，对于豫能控股与投资集团及燃料公司之间发生的关联交易，均履行了董事会或股东大会审批程序，表决时关联董事或关联股东回避表决，并及时进行了信息披露，不存在违反承诺的情况。  |
|      | 河南投资集团有限公司 | 在公司 2009 年重大资产重组过程中，投资集团在 2009 年 8 月出具的《关于保障河南豫能控股股份有限公司独立性的承诺函》中承诺：为保障豫能控股的独立性，本公司作为其控股股东将在此次重大资产置换完成后，继续从业、务、资产、财务、人员、机构等方面与豫能控股保持相互独立，豫能控股将继续具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力；保证豫能控股的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。   | 2009 年 08 月 11 日 | 长期有效 | 未有违反承诺的情况   |
|      | 河南投资集团有限公司 | 在公司 2009 年重大资产重组过程中，投资集团做出了关于未取得相关债权人同意转移债务的承诺：本次重大资产重组获得豫能控股股东大会审议通过和中国证监会核准后，置出资产中对于豫能控股未取得债权人同意转让的债务，如相关债权人要求豫能控股提供担保或清偿债务的，投资集团同意负责提供连带责任担保或代为清偿相关债务。投资集团履行担保责任或代为清偿相关债务后，视为豫能控股履行置出债务的行为，投资集团不会因此向  | 2009 年 08 月 11 日 | 长期有效 | 截至目前，未发生相关债权人要求豫能控股提供担保或清偿债务的情况，投资集团亦不存在违反承诺的情况。  |



| 承诺事由            | 承诺方        | 承诺内容   | 承诺时间             | 承诺期限             | 履行情况  |
|-----------------|------------|--|------------------|------------------|---|
|                 |            | 豫能控股主张任何清偿权利，豫能控股无需向投资集团支付任何对价或补偿。如豫能控股已先行偿还了债务，投资集团应在接到豫能控股书面通知之日起十日内将豫能控股已向债权人支付的金额全额支付给豫能控股。  |                  |                  |   |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 河南投资集团有限公司 | 公司 2014 年度非公开发行股票时，投资集团在 2014 年 10 月出具的《避免同业竞争承诺函》中承诺：1. 投资集团所控股的发电企业中，有 4 家发电企业拥有的小火电机组，在国家实施的"上大压小"产业调整中，依据《关于加快关停小火电机组若干意见》（国发[2007]2 号）的规定而予以关停，因此，与豫能控股之间的同业竞争已消除。有 2 家发电企业新乡中益、鹤壁鹤淇目前仍处于建设期，尚未与豫能控股产生同业竞争，豫能控股将通过本次非公开发行股票募集资金收购上述发电企业股权，解决潜在同业竞争问题。2. 针对目前仍维持运营的鹤壁同力和鹤壁丰鹤，投资集团将严格履行相关承诺，在投资集团作为上述企业控股股东或实际控制人且未注入豫能控股期间，将上述企业持续委托给豫能控股管理，并保证不利用控股股东身份干预豫能控股对上述企业的管理权。同时，自豫能控股本次非公开发行完成之日起两年内，在上述发电资产符合上市条件，且取得其他股东方认可的情况下，投资集团通过股权转让、资产注入或其他合法方式，将所持有的鹤壁同力、鹤壁丰鹤股权转让给豫能控股。                       | 2014 年 12 月 31 日 | 2016 年 12 月 31 日 | 1. 截至 2014 年 12 月 31 日，公司已使用 2014 年度非公开发行股票所募集的资金，完成了对新乡中益和鹤壁鹤淇的收购。<br>2. 2015 年 8 月，公司启动了重大资产重组，拟收购投资集团持有鹤壁同力 97.15% 股权，鹤壁丰鹤 50% 股权，华能沁北 12%，截至本报告披露日，资产重组方案已获豫能控股股东大会批准、省政府国资委批复同意，尚需证监会核准方可实施。                             |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 河南投资集团有限公司 | 公司 2014 年度非公开发行股票时，投资集团在 2014 年 10 月出具的《避免同业竞争承诺函》中承诺：1. 在投资集团作为豫能控股的控股股东期间，豫能控股将作为投资集团电力板块整合上市的唯一平台。2. 投资集团及其下属企业（豫能控股除外）如出售与豫能控股生产、经营构成竞争的资产、业务或权益，豫能控股均享有优先购买权；且投资集团保证在出售或转让有关资产或业务时给予豫能控股的条件与投资集团及下属企业向任何独立第三人提供的条件相当。3. 关于未来新增发电资产的安排① 如投资集团及投资集团拥有控制权的其他企业有任何商业机会可从事、参与可能与豫能控股的生产经营构成竞争的发电项目，则立即将上述发电项目商业机会通知豫能控股，在通知中所指定的合理期间内，除豫能控股明确表示不利用该等商业机会的情形外，投资集团及投资集团拥有控制权的其他企业将按照豫能控股作出的愿意全部或部分利用该商业机会的肯定答复，尽力将该商业机会给予豫能控股。② 如豫能控股在履行内部审议程序后，因自身资金实力或其他原因，决定暂时放弃该发电项目商业机会，则投资集团从支持豫能控股长远发展角度出发，将以"代为 | 2014 年 12 月 31 日 | 长期有效             | 1. 未有违反承诺的情况。2. 本报告期内，对于濮阳 2×600MW 超超临界燃煤机组工程项目和郑州 2×660MW 燃煤供热项目的投资机会及其经营管理，投资集团按照本承诺，将商业机会通知了本公司，并在投资集团回避表决的情况下，由本公司股东大会最终做出是否参与投资的决策；在本公司股东大会做出暂不参与濮阳项目和郑州项目投资决策后，按照本承诺及双方签订的《股权委托管理协议》，以"代为培育、择机注入"为原则，投资集团已将以上项目委托本公司管理。 |

| 承诺事由          | 承诺方        | 承诺内容  | 承诺时间             | 承诺期限             | 履行情况      |
|---------------|------------|---|------------------|------------------|-----------|
|               |            | 培育、择机注入"为原则，在投资集团可承受的范围内，先行取得该发电项目商业机会，并托管给豫能控股进行经营管理。在上述托管期间内，豫能控股可随时根据自身情况，启动收购该发电项目工作，投资集团将予以无条件支持。同时，在符合上市公司利益且上市公司有能力的前提下，投资集团承诺在该发电项目建成投产之日起或投资集团对该发电项目股权收购完成之日起两年内，通过股权转让、资产注入或其他合法方式，将上述新增发电项目转让给豫能控股。4. 本承诺函在投资集团作为豫能控股的控股股东或实际控制人的期间内持续有效。  |                  |                  |           |
|               | 河南投资集团有限公司 | 公司 2014 年度非公开发行股票时，投资集团在 2014 年 10 月出具的《关于规范和减少关联交易的承诺函》中承诺：在充分发挥集团规模化、专业化采购优势的同时，为彻底解决豫能控股与燃料公司之间发生的关联交易问题，投资集团承诺自豫能控股本次非公开发行完成之日起 2 年内，在严格履行关联交易表决程序且有利于豫能控股生产经营的情况下，将所持有的燃料公司股权注入豫能控股或将燃料公司燃煤采购相关业务由豫能控股承接，燃料公司不再从事上述业务。在燃料公司股权未注入豫能控股或燃煤采购相关业务未由豫能控股承接之前的过渡期间内，投资集团将促使燃料公司无偿为豫能控股下属发电企业提供燃煤采购及运力的沟通、协调服务。 | 2014 年 12 月 31 日 | 2016 年 12 月 31 日 | 未有违反承诺的情况 |
| 其他对公司中小股东所作承诺 |            |   |                  |                  |           |
| 承诺是否及时履行      | 是          |   |                  |                  |           |

## 十一、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。

## 十二、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。

### 十三、违法违规退市风险揭示

适用  不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

### 十四、其他重大事项的说明

适用  不适用

#### （一）其他重大事项

##### 1. 控股股东完成增持公司股份计划

为维护资本市场稳定，切实保护广大投资者权益，公司控股股东投资集团于2015年7月承诺：将通过证券公司、基金管理公司定向资产管理等方式增持本公司股份；自2015年7月起未来6个月内，计划增持不超过公司已发行总股份数2%的股份，增持金额不低于500万元，且承诺上述增持的本公司股份6个月内不减持。具体内容详见公司2015年7月9日披露于证券时报和巨潮资讯网的《关于控股股东增持公司股份计划的公告》（公告编号：临2015-35）。

2015年下半年，投资集团以“中原证券-工商银行超越进取3号”定向资产管理方式，通过二级市场竞价增持公司股份29.78万股，占公司总股本的0.03%，增持金额512.3万元。

本次增持股份前，投资集团持有公司股份517,334,410股，占公司总股本的60.49%。本次增持股份完成后，投资集团持有公司股份517,632,210股，占公司总股本的60.52%。

相关公告详见2016年1月1日《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

##### 2. 公司控股子公司上网电价调整

2016年1月11日，本公司收到《河南省发展和改革委员会关于转发国家发改委降低燃煤发电上网电价和一般工商业用电价格的通知》（豫发改价管〔2016〕7号文），河南省对燃煤发电机组上网电价作如下调整：

河南省燃煤发电机组上网电价降低0.0446元/千瓦时（含税，下同），下调后燃煤发电机组标杆上网电价（含脱硫、脱硝、除尘电价）为0.3551元/千瓦时。以上电价调整自2016年1月1日起执行。

相关公告详见2016年1月13日《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

##### 3. 子公司河南煤炭储配交易中心有限公司签订兴县铁路煤炭集运专用线合作协议

随着晋中南铁路开通，沿线的集运站（装车点）是附近煤矿资源外运尤其是远距离运输的最经济途径。晋中南铁路山西兴县站是距离陕西神木最近、规划运力最大的集运站台。兴县集运项目在兴县站接轨接入晋中南铁路，规划发运能力600万吨，最大运力可达2,000万吨，项目可研投资额为15.89亿元。该项目已

经取得山西省发展和改革委员会核准（晋发改交通发〔2014〕426号）和太原铁路局同意铁路专用线与合资铁路接轨的意见（太铁师函〔2013〕554号）。山西中南铁路集运有限公司已就该项目开展部分前期工作，取得了部分主管部门批准文件，并投入了部分资金。为了保障该项目能够顺利建成并平稳运营，充分利用本公司在煤炭需求市场及融资等方面的优势，经友好协商，合作方山西中南铁路集运有限公司与公司子公司豫煤交易中心签订《山西中南铁路集运有限公司兴县铁路煤炭集运专用线合作协议》，双方同意按照合作协议约定的条件，共同投资，继续将该项目建设完成并投入运营，共享收益。

相关公告详见2016年1月29日《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

#### 4. 公司子公司2015年度对部分资产计提减值准备

为真实反映企业财务状况，公司子公司天益公司、中益公司和鸭电公司，于2015年末对拟由河南省电力公司回购的送出工程、超低排放改造拟拆除资产、技改项目已拆除资产及账龄较长的应收款项等存在减值迹象的资产进行了减值测试，并聘请中介机构进行了评估，根据《企业会计准则》的相关规定，同意三家子公司计提减值准备合计89,050,878.55元。

相关公告详见2016年3月5日《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

#### 5. 投资新能源

为推进公司能源产业结构调整，优化资源配置，加快公司由区域性单一燃煤火电企业向综合性能源投资集团转变，公司决定以自有资金出资1亿元，独资设立河南豫能新能源有限公司，开展新能源项目开发、设计、建设及运营工作。

相关公告详见2016年6月14日《证券时报》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   | 刊登互<br>联网网<br>站                                    |
|----------|---|------------|----------|--|
| 临2016-01 | 关于控股股东完成增持公司股份计划的公告                         | 2016年1月1日  | 证券时报B19  | 巨潮<br>资讯<br>网<br><br>www.<br>cninfo<br>.com.<br>cn |
| 临2016-02 | 2015 年度业绩预告                                 | 2016年1月13日 | 证券时报B70  |  |
| 临2016-03 | 关于公司控股子公司上网电价调整的公告                          | 2016年1月13日 | 证券时报B70  |  |
| 临2016-04 | 重大资产重组进展公告                                  | 2016年1月20日 | 证券时报B115 |  |
| 临2016-05 | 重大事项停牌公告                                    | 2016年1月26日 | 证券时报B62  |  |
| 临2016-06 | 董事会 2016 年第 1 次临时会议决议公告                     | 2016年1月29日 | 证券时报B58  |  |
| 临2016-07 | 关于控股股东将国有资本经营预算资金以股权投资形式投入公司子<br>公司暨关联交易的公告 | 2016年1月29日 | 证券时报B58  |  |
| 临2016-08 | 关于子公司河南煤炭储配交易中心有限公司签订兴县铁路煤炭集运<br>专用线合作协议的公告 | 2016年1月29日 | 证券时报B58  |  |
| 临2016-09 | 重大事项停牌进展公告                                  | 2016年2月2日  | 证券时报B99  |  |

| 公告编号     | 公告名称                                      | 刊登日期       | 刊登报纸版面   | 刊登互<br>联网网<br>站 |
|----------|---|------------|----------|-----------------|
| 临2016-10 | 重大事项停牌进展公告                                | 2016年2月16日 | 证券时报B12  |                 |
| 临2016-11 | 董事会 2016 年第 2 次临时会议决议公告                   | 2016年2月19日 | 证券时报B38  |                 |
| 临2016-12 | 监事会 2016 年第 1 次临时会议决议公告                   | 2016年2月19日 | 证券时报B38  |                 |
| 临2016-13 | 关于 2016 年度日常关联交易预估的公告                     | 2016年2月19日 | 证券时报B38  |                 |
| 临2016-14 | 关于召开 2016 年第 1 次临时股东大会的通知                 | 2016年2月19日 | 证券时报B38  |                 |
| 临2016-15 | 重大事项停牌进展公告                                | 2016年2月23日 | 证券时报B64  |                 |
| 临2016-16 | 重大事项停牌进展公告                                | 2016年3月1日  | 证券时报B78  |                 |
| 临2016-17 | 关于召开 2016 年第 1 次临时股东大会的提示性公告              | 2016年3月1日  | 证券时报B78  |                 |
| 临2016-18 | 董事会 2016 年第 3 次临时会议决议公告                   | 2016年3月2日  | 证券时报B59  |                 |
| 临2016-19 | 监事会 2016 年第 2 次临时会议决议公告                   | 2016年3月2日  | 证券时报B60  |                 |
| 临2016-20 | 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公告             | 2016年3月2日  | 证券时报B59  |                 |
| 临2016-21 | 关于召开 2016 年第 2 次临时股东大会的通知                 | 2016年3月2日  | 证券时报B59  |                 |
| 临2016-22 | 关于重大资产重组的一般风险提示公告                         | 2016年3月2日  | 证券时报B59  |                 |
| 临2016-23 | 重大资产重组复牌公告                                | 2016年3月2日  | 证券时报B59  |                 |
| 临2016-24 | 董事会 2016 年第 4 次临时会议决议公告                   | 2016年3月5日  | 证券时报B35  |                 |
| 临2016-25 | 监事会 2016 年第 3 次临时会议决议公告                   | 2016年3月5日  | 证券时报B35  |                 |
| 临2016-26 | 2016 年第 1 次临时股东大会决议公告                     | 2016年3月8日  | 证券时报B26  |                 |
| 临2016-27 | 监事会 2016 年第 4 次临时会议决议公告                   | 2016年3月8日  | 证券时报B26  |                 |
| 临2016-28 | 关于本次重大资产重组业绩补偿相关情况说明的公告                   | 2016年3月9日  | 证券时报B70  |                 |
| 临2016-29 | 关于董事会 2016 年第 3 次临时会议决议的补充公告              | 2016年3月10日 | 证券时报B38  |                 |
| 临2016-30 | 董事会 2016 年第 5 次临时会议决议公告                   | 2016年3月15日 | 证券时报B70  |                 |
| 临2016-31 | 关于 2016 年第 2 次临时股东大会延期召开的公告               | 2016年3月15日 | 证券时报B70  |                 |
| 临2016-32 | 关于对深圳证券交易所重组问询函回复的公告                      | 2016年3月19日 | 证券时报B66  |                 |
| 临2016-33 | 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）的修订说明公告 | 2016年3月19日 | 证券时报B66  |                 |
| 临2016-34 | 关于重大资产重组方案获河南省政府国资委批复同意的公告                | 2016年3月19日 | 证券时报B66  |                 |
| 临2016-35 | 关于召开 2016 年第 2 次临时股东大会的提示性公告              | 2016年3月19日 | 证券时报B66  |                 |
| 临2016-36 | 2016 年第 2 次临时股东大会决议公告                     | 2016年3月23日 | 证券时报B79  |                 |
| 临2016-37 | 关于中国证监会受理公司重大资产重组申请的公告                    | 2016年3月30日 | 证券时报B176 |                 |
| 定2016-01 | 河南豫能控股股份有限公司2015年年度报告（摘要）                 | 2016年4月2日  | 证券时报B43  |                 |
|          | 河南豫能控股股份有限公司2015年年度报告（全文）                 | 2016年4月2日  |          |                 |
| 临2016-38 | 第六届董事会第五次会议决议公告                           | 2016年4月2日  | 证券时报B43  |                 |
| 临2016-39 | 第六届监事会第五次会议决议公告                           | 2016年4月2日  | 证券时报B43  |                 |
| 临2016-40 | 关于召开 2015 年年度股东大会的通知                      | 2016年4月2日  | 证券时报B43  |                 |
| 临2016-41 | 关于放弃收购郑州新力电力有限公司 50%股权的公告                 | 2016年4月2日  | 证券时报B43  |                 |
| 临2016-42 | 关于王晓林先生辞去董事职务的公告                          | 2016年4月2日  | 证券时报B43  |                 |

| 公告编号     | 公告名称                                    | 刊登日期       | 刊登报纸版面   | 刊登互<br>联网网<br>站 |
|----------|---|------------|----------|-----------------|
| 临2016-43 | 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         | 2016年4月23日 | 证券时报B91  |                 |
| 临2016-44 | 关于召开 2015 年年度股东大会的提示性公告                 | 2016年4月23日 | 证券时报B91  |                 |
| 定2016-02 | 河南豫能控股股份有限公司2016年第一季度报告（正文）             | 2016年4月28日 | 证券时报B143 |                 |
|          | 河南豫能控股股份有限公司2016年第一季度报告（全文）             | 2016年4月28日 |          |                 |
| 临2016-45 | 2015 年年度股东大会决议公告                        | 2016年4月28日 | 证券时报B175 |                 |
| 临2016-46 | 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”的公告          | 2016年6月1日  | 证券时报B72  |                 |
| 临2016-47 | 重大事项停牌公告                                | 2016年6月3日  | 证券时报B71  |                 |
| 临2016-48 | 关于控股股东股份解除质押的公告                         | 2016年6月4日  | 证券时报B34  |                 |
| 临2016-49 | 董事会 2016 年第 7 次临时会议决议公告                 | 2016年6月13日 | 证券时报B114 |                 |
| 临2016-50 | 关于重大资产重组的一般风险提示公告                       | 2016年6月13日 | 证券时报B114 |                 |
| 临2016-51 | 关于公司股票复牌的提示性公告                          | 2016年6月13日 | 证券时报B114 |                 |
| 临2016-52 | 关于重大资产重组方案调整的公告                         | 2016年6月13日 | 证券时报B114 |                 |
| 临2016-53 | 关于重大资产重组摊薄即期回报的风险提示及相关填补措施的公告           | 2016年6月13日 | 证券时报B114 |                 |
| 临2016-54 | 关于重组报告书（草案）修订情况说明的公告                    | 2016年6月13日 | 证券时报B114 |                 |
| 临2016-55 | 监事会 2016 年第 6 次临时会议决议公告                 | 2016年6月13日 | 证券时报B114 |                 |
| 临2016-56 | 关于召开 2016 年第 3 次临时股东大会的通知               | 2016年6月13日 | 证券时报B114 |                 |
| 临2016-57 | 董事会 2016 年第 8 次临时会议决议公告                 | 2016年6月14日 | 证券时报B30  |                 |
| 临2016-58 | 对外投资公告                                  | 2016年6月14日 | 证券时报B30  |                 |
| 临2016-59 | 关于子公司河南煤炭储配交易中心有限公司豫煤交易电商平台试运行的公告       | 2016年6月23日 | 证券时报B4   |                 |
| 临2016-60 | 关于召开 2016 年第 3 次临时股东大会的提示性公告            | 2016年6月24日 | 证券时报B29  |                 |
| 临2016-61 | 关于调整重大资产重组方案获得河南省政府国资委 同意的公告            | 2016年6月25日 | 证券时报B27  |                 |
| 临2016-62 | 2016 年第 3 次临时股东大会决议公告                   | 2016年6月29日 | 证券时报B108 |                 |
| 临2016-63 | 关于《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》之反馈意见回复的公告    | 2016年7月6日  | 证券时报B71  |                 |
| 临2016-64 | 2016 年半年度业绩预告                           | 2016年7月12日 | 证券时报B16  |                 |
| 临2016-65 | 董事会 2016 年第 9 次临时会议决议公告                 | 2016年8月2日  | 证券时报B83  |                 |
| 临2016-66 | 关于《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》之反馈意见回复修订说明公告 | 2016年8月2日  | 证券时报B83  |                 |
| 临2016-67 | 董事会 2016 年第 10 次临时会议决议公告                | 2016年8月6日  | 证券时报B12  |                 |
| 临2016-68 | 关于撤回并重新报送公司重大资产重组申请文件 相关事宜的公告           | 2016年8月6日  | 证券时报B12  |                 |

## 十五、公司债相关情况

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

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、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<br>转股 | 其他 | 小计 | 数量          | 比例      |
| 一、有限售条件股份 | 193,354,430 | 22.61%  |             |    |           |    | 0  | 193,354,430 | 22.61%  |
| 2、国有法人持股  | 193,346,930 | 22.61%  |             |    |           |    | 0  | 193,346,930 | 22.61%  |
| 3、其他内资持股  | 7,500       |         |             |    |           |    | 0  | 7,500       |         |
| 境内自然人持股   | 7,500       |         |             |    |           |    | 0  | 7,500       |         |
| 二、无限售条件股份 | 661,921,546 | 77.39%  |             |    |           |    | 0  | 661,921,546 | 77.39%  |
| 1、人民币普通股  | 661,921,546 | 77.39%  |             |    |           |    | 0  | 661,921,546 | 77.39%  |
| 三、股份总数    | 855,275,976 | 100.00% |             |    |           |    | 0  | 855,275,976 | 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

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

 适用  不适用

### 二、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                    | 42,110 |          | 报告期末表决权恢复的优先股<br>股东总数 | 0              |                       |                       |         |    |
|--------------------------------|--------|----------|-----------------------|----------------|-----------------------|-----------------------|---------|----|
| 持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况 |        |          |                       |                |                       |                       |         |    |
| 股东名称                           | 股东性质   | 持股比<br>例 | 报告期末持<br>有的普通股<br>数量  | 报告期内增<br>减变动情况 | 持有有限售<br>条件的普通<br>股数量 | 持有无限售<br>条件的普通<br>股数量 | 质押或冻结情况 |    |
|                                |        |          |                       |                |                       |                       | 股份状态    | 数量 |

| 河南投资集团有限公司                              | 国有法人   | 60.52% | 517,632,210 | 0           | 193,346,930 | 324,285,280 |  |  |
|---|--|--------|-------------|-------------|-------------|-------------|--|--|
| 全国社保基金五零三组合                             | 其他   | 3.51%  | 30,000,000  | 0           |             | 30,000,000  |  |  |
| 建信基金—兴业银行—华鑫信托—慧智投资金易瑛荣 45 号结构化集合资金信托计划 | 其他   | 2.75%  | 23,503,769  | 0           |             | 23,503,769  |  |  |
| 宝盈基金—浦发银行—宝盈定增 24 号特定多客户资产管理计划          | 其他   | 2.62%  | 22,387,085  | -17,025,331 |             | 22,387,085  |  |  |
| 焦作市投资公司                                 | 国有法人   | 1.47%  | 12,607,444  | 0           |             | 12,607,444  |  |  |
| 财通基金—光大银行—财通基金—富春定增 96 号资产管理计划          | 其他   | 0.33%  | 2,800,000   | -2,743,237  |             | 2,800,000   |  |  |
| 中国证券金融股份有限公司                            | 境内非国有法人  | 0.30%  | 2,583,901   | 0           |             | 2,583,901   |  |  |
| 郭锡斌                                     | 境内自然人  | 0.18%  | 1,574,800   | +1,574,800  |             | 1,574,800   |  |  |
| 陈嘉铭                                     | 境内自然人  | 0.17%  | 1,436,300   | +247,500    |             | 1,436,300   |  |  |
| 万华强                                     | 境内自然人  | 0.16%  | 1,394,249   | +1,394,249  |             | 1,394,249   |  |  |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况         | 无  |        |             |             |             |             |  |  |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                        | 未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。 |        |             |             |             |             |  |  |
| 前 10 名无限售条件普通股股东持股情况                    |  |        |             |             |             |             |  |  |
| 股东名称                                    | 报告期末持有无限售条件普通股股份数量                                     | 股份种类   |             |             |             |             |  |  |
|   |  | 股份种类   | 数量          |             |             |             |  |  |
| 河南投资集团有限公司                              | 324,285,280  | 人民币普通股 | 324,285,280 |             |             |             |  |  |
| 全国社保基金五零三组合                             | 30,000,000   | 人民币普通股 | 30,000,000  |             |             |             |  |  |
| 建信基金—兴业银行—华鑫信托—慧智投资金易瑛荣 45 号结构化集合资金信托计划 | 23,503,769   | 人民币普通股 | 23,503,769  |             |             |             |  |  |
| 宝盈基金—浦发银行—宝盈定增 24 号特定多客户资产管理计划          | 22,387,085   | 人民币普通股 | 22,387,085  |             |             |             |  |  |
| 焦作市投资公司                                 | 12,607,444   | 人民币普通股 | 12,607,444  |             |             |             |  |  |
| 财通基金—光大银行—财通基金—富春定增 96 号资产管理计划          | 2,800,000  | 人民币普通股 | 2,800,000   |             |             |             |  |  |
| 中国证券金融股份有限公司                            | 2,583,901  | 人民币普通股 | 2,583,901   |             |             |             |  |  |
| 郭锡斌                                     | 1,574,800  | 人民币普通股 | 1,574,800   |             |             |             |  |  |
| 陈嘉铭                                     | 1,436,300  | 人民币普通股 | 1,436,300   |             |             |             |  |  |
| 万华强                                     | 1,394,249  | 人民币普通股 | 1,394,249   |             |             |             |  |  |



|   |  |
|---|--|
| 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                                       | 郭锡铭通过华福证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有本公司股份 1,574,800 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。

### 三、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。

### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用  不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

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 2015 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

| 姓名  | 担任的职务   | 类型  | 日期               | 原因     |
|-----|---------|-----|------------------|--------|
| 张 勇 | 董事、副总经理 | 被选举 | 2016 年 04 月 27 日 | 增补公司董事 |
| 采连革 | 监事会主席   | 被选举 | 2016 年 03 月 07 日 | 增补公司监事 |
| 王晓林 | 董事      | 离任  | 2016 年 03 月 31 日 | 工作变动   |
| 王 锐 | 监事会主席   | 离任  | 2015 年 12 月 16 日 | 退休     |

注：公司应当披露报告期内被选举或离任的董事和监事、聘任或解聘的高级管理人员姓名，及董事、监事离任和高级管理人员解聘的原因。公司应当根据职务类型选择相应的变动类型。如：报告期内担任或不再担任董事（含董事长、独立董事等）、监事（含监事会主席、职工监事等）选择“被选举、任期满离任、离任”，其中，“离任”包括被罢免、主动离职等情况；报告期内担任或不再担任高级管理人员选择“聘任、任期满离任、解聘”，其中，“解聘”包括被辞退、主动辞职、工作变动等情况；对于报告期内职务发生了变更的，如不再担任董事改任总经理的，应当选择“任免”。

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 2015 年年报。

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：河南豫能控股股份有限公司

单位：元

| 项目                     | 期末余额           | 期初余额           |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产：                  |                |                |
| 货币资金                   | 406,802,881.59 | 392,715,124.52 |
| 结算备付金                  |                |                |
| 拆出资金                   |                |                |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                |                |
| 衍生金融资产                 |                |                |
| 应收票据                   | 151,919,174.89 | 78,337,982.18  |
| 应收账款                   | 744,883,226.14 | 550,108,657.38 |
| 预付款项                   | 89,284,262.28  | 32,905,451.10  |
| 应收保费                   |                |                |
| 应收分保账款                 |                |                |
| 应收分保合同准备金              |                |                |
| 应收利息                   |                |                |
| 应收股利                   |                |                |
| 其他应收款                  | 76,317,029.74  | 33,197,843.21  |
| 买入返售金融资产               |                |                |
| 存货                     | 166,309,405.09 | 197,451,315.64 |
| 划分为持有待售的资产             |                |                |

|                        |                   |                   |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| 一年内到期的非流动资产            |                   |                   |
| 其他流动资产                 | 472,114,606.46    | 535,714,757.31    |
| 流动资产合计                 | 2,107,630,586.19  | 1,820,431,131.34  |
| 非流动资产：                 |                   |                   |
| 发放贷款及垫款                |                   |                   |
| 可供出售金融资产               | 20,000,000.00     | 20,000,000.00     |
| 持有至到期投资                |                   |                   |
| 长期应收款                  |                   |                   |
| 长期股权投资                 | 987,378.03        |                   |
| 投资性房地产                 | 13,258,885.22     | 13,519,587.44     |
| 固定资产                   | 10,330,417,237.49 | 10,565,163,002.36 |
| 在建工程                   | 249,659,109.13    | 152,709,260.65    |
| 工程物资                   | 667,162.36        | 13,479,814.20     |
| 固定资产清理                 | 2,147,279.04      | 668,193.02        |
| 生产性生物资产                |                   |                   |
| 油气资产                   |                   |                   |
| 无形资产                   | 352,090,431.47    | 321,827,735.75    |
| 开发支出                   |                   |                   |
| 商誉                     |                   |                   |
| 长期待摊费用                 | 312,875.93        | 290,125.24        |
| 递延所得税资产                | 56,832,677.87     | 53,402,024.48     |
| 其他非流动资产                | 180,181,264.88    | 173,790,898.49    |
| 非流动资产合计                | 11,206,554,301.42 | 11,314,850,641.63 |
| 资产总计                   | 13,314,184,887.61 | 13,135,281,772.97 |
| 流动负债：                  |                   |                   |
| 短期借款                   | 635,105,000.00    | 242,105,000.00    |
| 向中央银行借款                |                   |                   |
| 吸收存款及同业存放              |                   |                   |
| 拆入资金                   |                   |                   |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                   |                   |
| 衍生金融负债                 |                   |                   |
| 应付票据                   | 129,327,019.96    | 376,384,688.05    |
| 应付账款                   | 801,807,950.48    | 1,124,110,079.87  |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 预收款项        | 24,101,078.27    | 3,327,644.47     |
| 卖出回购金融资产款   |                  |                  |
| 应付手续费及佣金    |                  |                  |
| 应付职工薪酬      | 12,644,335.75    | 15,089,803.15    |
| 应交税费        | 104,140,260.51   | 91,120,403.17    |
| 应付利息        | 380,302.75       |                  |
| 应付股利        |                  |                  |
| 其他应付款       | 604,448,551.40   | 576,260,580.97   |
| 应付分保账款      |                  |                  |
| 保险合同准备金     |                  |                  |
| 代理买卖证券款     |                  |                  |
| 代理承销证券款     |                  |                  |
| 划分为持有待售的负债  |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债 | 447,893,562.76   | 282,230,222.08   |
| 其他流动负债      |                  |                  |
| 流动负债合计      | 2,759,848,061.88 | 2,710,628,421.76 |
| 非流动负债：      |                  |                  |
| 长期借款        | 5,758,372,001.42 | 5,987,117,779.09 |
| 应付债券        |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 长期应付款       |                  | 6,811,796.61     |
| 长期应付职工薪酬    | 1,217,054.67     | 1,217,054.67     |
| 专项应付款       |                  |                  |
| 预计负债        |                  |                  |
| 递延收益        | 7,572,110.81     | 8,126,860.87     |
| 递延所得税负债     |                  |                  |
| 其他非流动负债     |                  |                  |
| 非流动负债合计     | 5,767,161,166.90 | 6,003,273,491.24 |
| 负债合计        | 8,527,009,228.78 | 8,713,901,913.00 |
| 所有者权益：      |                  |                  |
| 股本          | 855,275,976.00   | 855,275,976.00   |
| 其他权益工具      |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |

|               |                   |                   |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 永续债           |                   |                   |
| 资本公积          | 3,095,135,105.99  | 3,075,135,105.99  |
| 减：库存股         |                   |                   |
| 其他综合收益        |                   |                   |
| 专项储备          |                   |                   |
| 盈余公积          | 142,984,783.74    | 142,984,783.74    |
| 一般风险准备        |                   |                   |
| 未分配利润         | 131,020,187.63    | -190,911,616.06   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 4,224,416,053.36  | 3,882,484,249.67  |
| 少数股东权益        | 562,759,605.47    | 538,895,610.30    |
| 所有者权益合计       | 4,787,175,658.83  | 4,421,379,859.97  |
| 负债和所有者权益总计    | 13,314,184,887.61 | 13,135,281,772.97 |

法定代表人：郑晓彬

主管会计工作负责人：王崇香

会计机构负责人：乔艳艳

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目                     | 期末余额           | 期初余额           |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产：                  |                |                |
| 货币资金                   | 273,939,057.80 | 219,628,475.24 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                |                |
| 衍生金融资产                 |                |                |
| 应收票据                   |                |                |
| 应收账款                   |                |                |
| 预付款项                   | 2,441,610.77   | 193,200.00     |
| 应收利息                   |                |                |
| 应收股利                   | 454,000,000.00 | 200,000,000.00 |
| 其他应收款                  | 35,649,727.41  | 28,690.73      |
| 存货                     |                |                |
| 划分为持有待售的资产             |                |                |
| 一年内到期的非流动资产            |                |                |
| 其他流动资产                 | 100,000,000.00 |                |
| 流动资产合计                 | 866,030,395.98 | 419,850,365.97 |
| 非流动资产：                 |                |                |

|                        |                  |                  |
|------------------------|------------------|------------------|
| 可供出售金融资产               |                  |                  |
| 持有至到期投资                |                  |                  |
| 长期应收款                  |                  |                  |
| 长期股权投资                 | 2,708,706,040.17 | 2,708,706,040.17 |
| 投资性房地产                 |                  |                  |
| 固定资产                   | 2,493,124.56     | 2,679,451.23     |
| 在建工程                   |                  |                  |
| 工程物资                   |                  |                  |
| 固定资产清理                 |                  |                  |
| 生产性生物资产                |                  |                  |
| 油气资产                   |                  |                  |
| 无形资产                   | 1,417,935.54     | 1,598,436.62     |
| 开发支出                   |                  |                  |
| 商誉                     |                  |                  |
| 长期待摊费用                 | 312,875.93       | 290,125.24       |
| 递延所得税资产                |                  |                  |
| 其他非流动资产                |                  |                  |
| 非流动资产合计                | 2,712,929,976.20 | 2,713,274,053.26 |
| 资产总计                   | 3,578,960,372.18 | 3,133,124,419.23 |
| 流动负债：                  |                  |                  |
| 短期借款                   | 100,000,000.00   |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                  |                  |
| 衍生金融负债                 |                  |                  |
| 应付票据                   |                  |                  |
| 应付账款                   |                  |                  |
| 预收款项                   |                  |                  |
| 应付职工薪酬                 | 1,174,549.06     | 1,696,105.88     |
| 应交税费                   | 144,311.42       | 279,883.18       |
| 应付利息                   |                  |                  |
| 应付股利                   |                  |                  |
| 其他应付款                  | 632,585,798.45   | 539,013,416.29   |
| 划分为持有待售的负债             |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债            |                  |                  |



|            |                  |                  |
|------------|------------------|------------------|
| 其他流动负债     |                  |                  |
| 流动负债合计     | 733,904,658.93   | 540,989,405.35   |
| 非流动负债：     |                  |                  |
| 长期借款       |                  |                  |
| 应付债券       |                  |                  |
| 其中：优先股     |                  |                  |
| 永续债        |                  |                  |
| 长期应付款      |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬   | 240,100.00       | 240,100.00       |
| 专项应付款      |                  |                  |
| 预计负债       |                  |                  |
| 递延收益       | 1,134,333.27     | 1,300,333.29     |
| 递延所得税负债    |                  |                  |
| 其他非流动负债    |                  |                  |
| 非流动负债合计    | 1,374,433.27     | 1,540,433.29     |
| 负债合计       | 735,279,092.20   | 542,529,838.64   |
| 所有者权益：     |                  |                  |
| 股本         | 855,275,976.00   | 855,275,976.00   |
| 其他权益工具     |                  |                  |
| 其中：优先股     |                  |                  |
| 永续债        |                  |                  |
| 资本公积       | 2,252,147,047.30 | 2,252,147,047.30 |
| 减：库存股      |                  |                  |
| 其他综合收益     |                  |                  |
| 专项储备       |                  |                  |
| 盈余公积       | 135,127,386.92   | 135,127,386.92   |
| 未分配利润      | -398,869,130.24  | -651,955,829.63  |
| 所有者权益合计    | 2,843,681,279.98 | 2,590,594,580.59 |
| 负债和所有者权益总计 | 3,578,960,372.18 | 3,133,124,419.23 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目      | 本期发生额            | 上期发生额            |
|---------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 2,527,127,367.51 | 1,576,810,149.98 |

|                       |                  |                  |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 其中：营业收入               | 2,527,127,367.51 | 1,576,810,149.98 |
| 利息收入                  |                  |                  |
| 已赚保费                  |                  |                  |
| 手续费及佣金收入              |                  |                  |
| 二、营业总成本               | 2,068,806,686.00 | 1,264,893,146.42 |
| 其中：营业成本               | 1,836,839,495.98 | 1,057,675,485.08 |
| 利息支出                  |                  |                  |
| 手续费及佣金支出              |                  |                  |
| 退保金                   |                  |                  |
| 赔付支出净额                |                  |                  |
| 提取保险合同准备金净额           |                  |                  |
| 保单红利支出                |                  |                  |
| 分保费用                  |                  |                  |
| 营业税金及附加               | 11,929,455.91    | 9,997,257.93     |
| 销售费用                  | 1,363,421.37     | 694,687.74       |
| 管理费用                  | 51,338,930.06    | 94,528,290.22    |
| 财务费用                  | 157,603,680.14   | 102,275,654.35   |
| 资产减值损失                | 9,731,702.54     | -278,228.90      |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） |                  |                  |
| 投资收益（损失以“-”号填列）       | -62,621.97       |                  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |                  |                  |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）       |                  |                  |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）     | 458,258,059.54   | 311,917,003.56   |
| 加：营业外收入               | 802,539.72       | 481,713.96       |
| 其中：非流动资产处置利得          |                  |                  |
| 减：营业外支出               | 12,110.35        | 70,000.00        |
| 其中：非流动资产处置损失          |                  |                  |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）   | 459,048,488.91   | 312,328,717.52   |
| 减：所得税费用               | 113,252,690.05   | 78,324,746.22    |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）     | 345,795,798.86   | 234,003,971.30   |
| 归属于母公司所有者的净利润         | 321,931,803.69   | 196,173,852.85   |
| 少数股东损益                | 23,863,995.17    | 37,830,118.45    |
| 六、其他综合收益的税后净额         |                  |                  |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额  |                  |                  |

|                                    |                |                |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| (一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益              |                |                |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |                |                |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |                |                |
| (二) 以后将重分类进损益的其他综合收益               |                |                |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |                |                |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益                 |                |                |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |                |                |
| 4.现金流量套期损益的有效部分                    |                |                |
| 5.外币财务报表折算差额                       |                |                |
| 6.其他                               |                |                |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额                |                |                |
| 七、综合收益总额                           | 345,795,798.86 | 234,003,971.30 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                   | 321,931,803.69 | 196,173,852.85 |
| 归属于少数股东的综合收益总额                     | 23,863,995.17  | 37,830,118.45  |
| 八、每股收益：                            |                |                |
| (一) 基本每股收益                         | 0.3764         | 0.2294         |
| (二) 稀释每股收益                         | 0.3764         | 0.2294         |

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：郑晓彬

主管会计工作负责人：王崇香

会计机构负责人：乔艳艳

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目                    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 一、营业收入                | 9,396,226.54  | 9,396,226.44  |
| 减：营业成本                | 0.00          | 0.00          |
| 营业税金及附加               | 48,761.55     | 1,112.68      |
| 销售费用                  |               |               |
| 管理费用                  | 10,540,406.00 | 10,745,471.17 |
| 财务费用                  | -121,565.64   | -1,884,385.83 |
| 资产减值损失                |               |               |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） |               |               |

|                                    |                |            |
|------------------------------------|----------------|------------|
| 投资收益（损失以“-”号填列）                    | 254,000,000.00 |            |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                 |                |            |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）                  | 252,928,624.63 | 534,028.42 |
| 加：营业外收入                            | 166,000.02     | 189,347.02 |
| 其中：非流动资产处置利得                       |                |            |
| 减：营业外支出                            | 7,925.26       |            |
| 其中：非流动资产处置损失                       |                |            |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）                | 253,086,699.39 | 723,375.44 |
| 减：所得税费用                            |                |            |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）                  | 253,086,699.39 | 723,375.44 |
| 五、其他综合收益的税后净额                      |                |            |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益               |                |            |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |                |            |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |                |            |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                |                |            |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |                |            |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益                 |                |            |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |                |            |
| 4.现金流量套期损益的有效部分                    |                |            |
| 5.外币财务报表折算差额                       |                |            |
| 6.其他                               |                |            |
| 六、综合收益总额                           | 253,086,699.39 | 723,375.44 |
| 七、每股收益：                            |                |            |
| （一）基本每股收益                          |                |            |
| （二）稀释每股收益                          |                |            |

## 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目             | 本期发生额            | 上期发生额            |
|----------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 2,234,402,540.22 | 1,492,221,881.35 |

|                              |                  |                  |
|------------------------------|------------------|------------------|
| 客户存款和同业存放款项净增加额              |                  |                  |
| 向中央银行借款净增加额                  |                  |                  |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额              |                  |                  |
| 收到原保险合同保费取得的现金               |                  |                  |
| 收到再保险业务现金净额                  |                  |                  |
| 保户储金及投资款净增加额                 |                  |                  |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 |                  |                  |
| 收取利息、手续费及佣金的现金               |                  |                  |
| 拆入资金净增加额                     |                  |                  |
| 回购业务资金净增加额                   |                  |                  |
| 收到的税费返还                      |                  |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 31,033,895.02    | 52,968,640.44    |
| 经营活动现金流入小计                   | 2,265,436,435.24 | 1,545,190,521.79 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               | 1,250,303,102.93 | 561,040,613.33   |
| 客户贷款及垫款净增加额                  |                  |                  |
| 存放中央银行和同业款项净增加额              |                  |                  |
| 支付原保险合同赔付款项的现金               |                  |                  |
| 支付利息、手续费及佣金的现金               |                  |                  |
| 支付保单红利的现金                    |                  |                  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金              | 129,088,951.53   | 67,959,806.42    |
| 支付的各项税费                      | 264,807,435.37   | 209,948,841.75   |
| 支付其他与经营活动有关的现金               | 54,790,144.91    | 82,007,383.41    |
| 经营活动现金流出小计                   | 1,698,989,634.74 | 920,956,644.91   |
| 经营活动产生的现金流量净额                | 566,446,800.50   | 624,233,876.88   |
| 二、投资活动产生的现金流量：               |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                    |                  |                  |
| 取得投资收益收到的现金                  |                  |                  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额    |                  |                  |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额          |                  |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金               | 37,276,208.26    | 104,134,351.67   |
| 投资活动现金流入小计                   | 37,276,208.26    | 104,134,351.67   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金      | 697,990,512.56   | 1,209,229,192.26 |
| 投资支付的现金                      | 1,050,000.00     |                  |

|                     |                  |                   |
|---------------------|------------------|-------------------|
| 质押贷款净增加额            |                  |                   |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 |                  |                   |
| 支付其他与投资活动有关的现金      | 48,561,188.22    | 232,024,895.19    |
| 投资活动现金流出小计          | 747,601,700.78   | 1,441,254,087.45  |
| 投资活动产生的现金流量净额       | -710,325,492.52  | -1,337,119,735.78 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：      |                  |                   |
| 吸收投资收到的现金           | 20,000,000.00    | 16,758,000.00     |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 20,000,000.00    | 16,758,000.00     |
| 取得借款收到的现金           | 1,010,000,000.00 | 755,000,000.00    |
| 发行债券收到的现金           |                  |                   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      |                  |                   |
| 筹资活动现金流入小计          | 1,030,000,000.00 | 771,758,000.00    |
| 偿还债务支付的现金           | 681,400,000.00   | 775,771,029.33    |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 157,754,140.26   | 177,880,180.11    |
| 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      | 3,278,253.86     | 643,828,602.39    |
| 筹资活动现金流出小计          | 842,432,394.12   | 1,597,479,811.83  |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | 187,567,605.88   | -825,721,811.83   |
| 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      | 43,688,913.86    | -1,538,607,670.73 |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 309,749,843.67   | 2,175,608,416.05  |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 353,438,757.53   | 637,000,745.32    |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目              | 本期发生额         | 上期发生额          |
|-----------------|---------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |               |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  |               |                |
| 收到的税费返还         |               |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 93,969,672.56 | 309,748,680.88 |
| 经营活动现金流入小计      | 93,969,672.56 | 309,748,680.88 |
| 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 | 5,622,567.25  | 5,943,851.50   |
| 支付的各项税费         | 395,076.51    | 1,207,614.07   |

|                           |                |                   |
|---------------------------|----------------|-------------------|
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 132,613,610.57 | 138,840,120.97    |
| 经营活动现金流出小计                | 138,631,254.33 | 145,991,586.54    |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -44,661,581.77 | 163,757,094.34    |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                   |
| 收回投资收到的现金                 |                |                   |
| 取得投资收益收到的现金               |                |                   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                |                   |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                |                   |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                |                   |
| 投资活动现金流入小计                |                |                   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 351,169.00     | 3,819,841.00      |
| 投资支付的现金                   |                | 1,153,570,000.00  |
| 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            | 0.00           |                   |
| 投资活动现金流出小计                | 351,169.00     | 1,157,389,841.00  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -351,169.00    | -1,157,389,841.00 |
| 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                 | 100,000,000.00 |                   |
| 发行债券收到的现金                 |                |                   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                |                   |
| 筹资活动现金流入小计                | 100,000,000.00 |                   |
| 偿还债务支付的现金                 |                | 284,000,000.00    |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 676,666.67     | 6,455,288.09      |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |                |                   |
| 筹资活动现金流出小计                | 676,666.67     | 290,455,288.09    |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | 99,323,333.33  | -290,455,288.09   |
| 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            | 54,310,582.56  | -1,284,088,034.75 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 219,628,475.24 | 1,805,315,869.97  |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 273,939,057.80 | 521,227,835.22    |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 本期             |        |    |   |                  |     |     |     |     |     |                 |                |                  |
|-----------------------|----------------|--------|----|---|------------------|-----|-----|-----|-----|-----|-----------------|----------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |    |   |                  |     |     |     |     |     |                 | 少数股东权益         | 所有者权益合计          |
|                       | 股本             | 其他权益工具 |    |   | 资本公              | 减：库 | 其他综 | 专项储 | 盈余公 | 一般风 | 未分配             |                |                  |
|                       | 优先股            | 永续债    | 其他 | 积 | 存股               | 合收益 | 备   | 积   | 险准备 | 利润  |                 |                |                  |
| 一、上年期末余额              | 855,275,976.00 |        |    |   | 3,075,135,105.99 |     |     |     |     |     | -190,911,616.06 | 538,895,610.30 | 4,421,379,859.97 |
| 加：会计政策变更              |                |        |    |   |                  |     |     |     |     |     |                 |                |                  |
| 前期差错更正                |                |        |    |   |                  |     |     |     |     |     |                 |                |                  |
| 同一控制下企业合并             |                |        |    |   |                  |     |     |     |     |     |                 |                |                  |
| 其他                    |                |        |    |   |                  |     |     |     |     |     |                 |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 855,275,976.00 |        |    |   | 3,075,135,105.99 |     |     |     |     |     | -190,911,616.06 | 538,895,610.30 | 4,421,379,859.97 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |    |   | 20,000,000.00    |     |     |     |     |     | 321,931,803.69  | 23,863,995.17  | 365,795,798.86   |
| （一）综合收益总额             |                |        |    |   |                  |     |     |     |     |     | 321,931,803.69  | 23,863,995.17  | 345,795,798.86   |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |    |   | 20,000,000.00    |     |     |     |     |     |                 |                | 20,000,000.00    |
| 1. 股东投入的普通股           |                |        |    |   |                  |     |     |     |     |     |                 |                |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |    |   |                  |     |     |     |     |     |                 |                |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |    |   |                  |     |     |     |     |     |                 |                |                  |
| 4. 其他                 |                |        |    |   | 20,000,000.00    |     |     |     |     |     |                 |                | 20,000,000.00    |
| （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. 其他            |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |  |                |                |                  |
| （五）专项储备          |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |  |                |                |                  |
| 1. 本期提取          |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |  |                |                |                  |
| 2. 本期使用          |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |  |                |                |                  |
| （六）其他            |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |  |                |                |                  |
| 四、本期期末余额         | 855,275,976.00 |  |  |  | 3,095,135,105.99 |  |  |  | 142,984,783.74 |  | 131,020,187.63 | 562,759,605.47 | 4,787,175,658.83 |

上年金额

单位：元

| 项目       | 上期             |        |    |  |                  |       |        |      |                |        |                 |                | 少数股东权益           | 所有者权益合计 |
|----------|----------------|--------|----|--|------------------|-------|--------|------|----------------|--------|-----------------|----------------|------------------|---------|
|          | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                  |       |        |      |                |        |                 |                |                  |         |
|          | 股本             | 其他权益工具 |    |  | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润           |                |                  |         |
|          | 优先股            | 永续债    | 其他 |  |                  |       |        |      |                |        |                 |                |                  |         |
| 一、上年期末余额 | 855,275,976.00 |        |    |  | 3,075,557,905.99 |       |        |      | 142,984,783.74 |        | -750,819,882.28 | 392,375,945.60 | 3,715,374,729.05 |         |
| 加：会计政策变更 |                |        |    |  |                  |       |        |      |                |        |                 |                |                  |         |
| 前期差错更正   |                |        |    |  |                  |       |        |      |                |        |                 |                |                  |         |
| 同一控      |                |        |    |  |                  |       |        |      |                |        |                 |                |                  |         |

|                       |                |  |  |  |                  |  |  |                |  |                 |                |                  |
|-----------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|----------------|--|-----------------|----------------|------------------|
| 制下企业合并                |                |  |  |  |                  |  |  |                |  |                 |                |                  |
| 其他                    |                |  |  |  |                  |  |  |                |  |                 |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 855,275,976.00 |  |  |  | 3,075,557,905.99 |  |  | 142,984,783.74 |  | -750,819,882.28 | 392,375,945.60 | 3,715,374,729.05 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |  |  |  |                  |  |  |                |  | 196,173,852.85  | 54,588,118.45  | 250,761,971.30   |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |  |                  |  |  |                |  | 196,173,852.85  | 37,830,118.45  | 234,003,971.30   |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |  |  |  |                  |  |  |                |  |                 | 16,758,000.00  | 16,758,000.00    |
| 1. 股东投入的普通股           |                |  |  |  |                  |  |  |                |  |                 | 16,758,000.00  | 16,758,000.00    |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |  |  |  |                  |  |  |                |  |                 |                |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |  |  |  |                  |  |  |                |  |                 |                |                  |
| 4. 其他                 |                |  |  |  |                  |  |  |                |  |                 |                |                  |
| （三）利润分配               |                |  |  |  |                  |  |  |                |  |                 |                |                  |
| 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. 其他                 |                |  |  |  |                  |  |  |                |  |                 |                |                  |
| （五）专项储备               |                |  |  |  |                  |  |  |                |  |                 |                |                  |
| 1. 本期提取               |                |  |  |  |                  |  |  |                |  |                 |                |                  |

|          |                |  |  |  |                  |  |  |                |  |                 |                |                  |
|----------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|----------------|--|-----------------|----------------|------------------|
| 2. 本期使用  |                |  |  |  |                  |  |  |                |  |                 |                |                  |
| (六) 其他   |                |  |  |  |                  |  |  |                |  |                 |                |                  |
| 四、本期期末余额 | 855,275,976.00 |  |  |  | 3,075,557,905.99 |  |  | 142,984,783.74 |  | -554,646,029.43 | 446,964,064.05 | 3,966,136,700.35 |

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 本期             |        |     |    |                  |       |        |      |                |                 |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|----------------|-----------------|------------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积           | 未分配利润           | 所有者权益合计          |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |       |        |      |                |                 |                  |
| 一、上年期末余额              | 855,275,976.00 |        |     |    | 2,252,147,047.30 |       |        |      | 135,127,386.92 | -651,955,829.63 | 2,590,594,580.59 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                  |       |        |      |                |                 |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                  |       |        |      |                |                 |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                  |       |        |      |                |                 |                  |
| 二、本年期初余额              | 855,275,976.00 |        |     |    | 2,252,147,047.30 |       |        |      | 135,127,386.92 | -651,955,829.63 | 2,590,594,580.59 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |     |    |                  |       |        |      |                | 253,086,699.39  | 253,086,699.39   |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                  |       |        |      |                | 253,086,699.39  | 253,086,699.39   |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |     |    |                  |       |        |      |                |                 |                  |
| 1. 股东投入的普通股           |                |        |     |    |                  |       |        |      |                |                 |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |     |    |                  |       |        |      |                |                 |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |     |    |                  |       |        |      |                |                 |                  |
| 4. 其他                 |                |        |     |    |                  |       |        |      |                |                 |                  |

|                      |                    |  |  |  |                      |  |  |  |                    |                         |                      |
|----------------------|--------------------|--|--|--|----------------------|--|--|--|--------------------|-------------------------|----------------------|
| (三) 利润分配             |                    |  |  |  |                      |  |  |  |                    |                         |                      |
| 1. 提取盈余公积            |                    |  |  |  |                      |  |  |  |                    |                         |                      |
| 2. 对所有者（或<br>股东）的分配  |                    |  |  |  |                      |  |  |  |                    |                         |                      |
| 3. 其他                |                    |  |  |  |                      |  |  |  |                    |                         |                      |
| (四) 所有者权益<br>内部结转    |                    |  |  |  |                      |  |  |  |                    |                         |                      |
| 1. 资本公积转增<br>资本（或股本） |                    |  |  |  |                      |  |  |  |                    |                         |                      |
| 2. 盈余公积转增<br>资本（或股本） |                    |  |  |  |                      |  |  |  |                    |                         |                      |
| 3. 盈余公积弥补<br>亏损      |                    |  |  |  |                      |  |  |  |                    |                         |                      |
| 4. 其他                |                    |  |  |  |                      |  |  |  |                    |                         |                      |
| (五) 专项储备             |                    |  |  |  |                      |  |  |  |                    |                         |                      |
| 1. 本期提取              |                    |  |  |  |                      |  |  |  |                    |                         |                      |
| 2. 本期使用              |                    |  |  |  |                      |  |  |  |                    |                         |                      |
| (六) 其他               |                    |  |  |  |                      |  |  |  |                    |                         |                      |
| 四、本期期末余额             | 855,275,<br>976.00 |  |  |  | 2,252,147<br>,047.30 |  |  |  | 135,127,3<br>86.92 | -398,86<br>9,130.2<br>4 | 2,843,681<br>,279.98 |

上年金额

单位：元

| 项目           | 上期                 |        |     |    |                      |           |            |      |                    |                         |                      |
|--------------|--------------------|--------|-----|----|----------------------|-----------|------------|------|--------------------|-------------------------|----------------------|
|              | 股本                 | 其他权益工具 |     |    | 资本公积                 | 减：库存<br>股 | 其他综合<br>收益 | 专项储备 | 盈余公积               | 未分配<br>利润               | 所有者权<br>益合计          |
|              |                    | 优先股    | 永续债 | 其他 |                      |           |            |      |                    |                         |                      |
| 一、上年期末余额     | 855,275,<br>976.00 |        |     |    | 2,252,569<br>,847.30 |           |            |      | 135,127,3<br>86.92 | -870,87<br>6,462.1<br>4 | 2,372,096<br>,748.08 |
| 加：会计政策<br>变更 |                    |        |     |    |                      |           |            |      |                    |                         |                      |
| 前期差<br>错更正   |                    |        |     |    |                      |           |            |      |                    |                         |                      |
| 其他           |                    |        |     |    |                      |           |            |      |                    |                         |                      |
| 二、本年期初余额     | 855,275,<br>976.00 |        |     |    | 2,252,569<br>,847.30 |           |            |      | 135,127,3<br>86.92 | -870,87<br>6,462.1<br>4 | 2,372,096<br>,748.08 |

|                       |                |  |  |  |                  |  |  |  |  |                |                 |                  |
|-----------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--|--|----------------|-----------------|------------------|
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) |                |  |  |  |                  |  |  |  |  | 723,375.44     | 723,375.44      |                  |
| (一)综合收益总额             |                |  |  |  |                  |  |  |  |  | 723,375.44     | 723,375.44      |                  |
| (二)所有者投入和减少资本         |                |  |  |  |                  |  |  |  |  |                |                 |                  |
| 1. 股东投入的普通股           |                |  |  |  |                  |  |  |  |  |                |                 |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |  |  |  |                  |  |  |  |  |                |                 |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |  |  |  |                  |  |  |  |  |                |                 |                  |
| 4. 其他                 |                |  |  |  |                  |  |  |  |  |                |                 |                  |
| (三)利润分配               |                |  |  |  |                  |  |  |  |  |                |                 |                  |
| 1. 提取盈余公积             |                |  |  |  |                  |  |  |  |  |                |                 |                  |
| 2. 对所有者(或股东)的分配       |                |  |  |  |                  |  |  |  |  |                |                 |                  |
| 3. 其他                 |                |  |  |  |                  |  |  |  |  |                |                 |                  |
| (四)所有者权益内部结转          |                |  |  |  |                  |  |  |  |  |                |                 |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)      |                |  |  |  |                  |  |  |  |  |                |                 |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)      |                |  |  |  |                  |  |  |  |  |                |                 |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                |  |  |  |                  |  |  |  |  |                |                 |                  |
| 4. 其他                 |                |  |  |  |                  |  |  |  |  |                |                 |                  |
| (五)专项储备               |                |  |  |  |                  |  |  |  |  |                |                 |                  |
| 1. 本期提取               |                |  |  |  |                  |  |  |  |  |                |                 |                  |
| 2. 本期使用               |                |  |  |  |                  |  |  |  |  |                |                 |                  |
| (六)其他                 |                |  |  |  |                  |  |  |  |  |                |                 |                  |
| 四、本期期末余额              | 855,275,976.00 |  |  |  | 2,252,569,847.30 |  |  |  |  | 135,127,386.92 | -870,153,086.70 | 2,372,820,123.52 |

### 三、公司基本情况

#### 1、公司设立情况

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

本公司于1997年11月10日经中国证券监督管理委员会证监发字[1997]455号文和证监发字[1997]456号文批准公开发行股票8,000万股并上市流通，股票代码为001896。发行后公司的总股本为43,000万股，其中：国家及国有法人股35,000万股，社会公众股8,000万股。

#### 2、公司设立后股本变化情况

根据公司2009年第一次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会批准（证监许可[2010]511号文），公司于2010年6月与投资集团完成了重大资产置换及发行股份购买资产交易，公司以自身拥有的焦作电厂#5、#6机组和其他资产及相关负债与投资集团拥有的南阳鸭河口发电有限责任公司（以下简称“鸭电公司”）55%股权和南阳天益发电有限责任公司（以下简称“天益公司”）100%股权进行置换，同时，公司向投资集团非公开发行A股股票193,346,930股，剩余对价0.96元公司以现金支付。增发完成后，本公司的注册资本增加至人民币623,346,930.00元，营业执照号410000000022082，法人代表：郑晓彬。

根据公司2014年第三次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会批准（证监许可[2014]1311号文），公司于2014年12月16日向特定投资者以认购要约的方式非公开发行A股股票231,929,046股，发行价格为9.02元/股，募集资金总额为2,091,999,994.92元。根据证监会批准募集资金主要用于：收购投资集团拥有的新乡中益发电有限公司（以下简称“中益公司”）的95%股权和鹤壁同力发电有限责任公司（以下简称“鹤壁同力”）拥有的鹤壁鹤淇发电有限责任公司（以下简称“鹤淇公司”）的97.15%股权；拨付收购公司基建项目的资本金；补充本公司流动资金。增发完成后，本公司的实收资本增加至人民币855,275,976.00元，营业执照号410000000022082，法人代表：郑晓彬。

3、公司注册地址：河南省郑州市金水区农业路东41号B座8-12层；本公司及子公司主要从事电力产品的生产和销售，属电力行业。

4、公司经营范围：投资管理以电力生产为主的能源项目；高新技术开发、推广及服务；电力物资、粉煤灰销售；电力环保、节能技术改造（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

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

6、本公司报告期内纳入合并范围的子公司共10户，详见本财务报告九、“在其他主体中的权益”。

7、截至2016年7月31日，本公司累计发行股本总数为855,275,976股，详见本财务报告七、32。

本财务报表业经本公司董事会于2016年8月18日决议批准报出。

公司本报告期纳入合并范围的子公司共10户，详见本财务报告九、“在其他主体中的权益”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

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

## 2、持续经营

公司自本报告期末起12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2016年6月30日的财务状况及2016年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2、会计期间

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

### 3、营业周期

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

### 4、记账本位币

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

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### (1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### (2) 非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

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

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

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

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

### （2）合并财务报表编制的方法

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

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对



子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本财务报告五、12“长期股权投资”或本财务报告五、9“金融工具”。

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

## 7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

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

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

## 9、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### (2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。本公司按照投资目的和经济实质对拥有的金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。本公司目前的金融资产主要为贷款和应收款项、可供出售金融资产。

#### ① 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

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

#### ② 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。本公司的可供出售金融资产主要为按成本法核算的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。

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

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

### (3) 金融资产减值

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

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### ① 贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

## ② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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

### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

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

### (5) 金融负债的分类和计量

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

其他金融负债。与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### (6) 金融负债的终止确认

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

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

### (7) 金融资产和金融负债的抵销

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

## 10、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

|                      |   |
|----------------------|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。本公司将金额为人民币 50 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。  |

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

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

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

## 11、存货

### (1) 存货的分类

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

### (2) 存货取得和发出的计价方法

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

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

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

### (4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品的摊销方法为领用时按一次摊销法摊销。

## 12、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算，其会计政策详见附注四、8“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### (1) 投资成本的确定

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

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

## (2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ① 成本法核算的长期股权投资

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

### ② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③ 收购少数股权

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

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本财务报告五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合

收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

### 13、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

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

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本财务报告五、18“长期资产减值”。

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

### 14、固定资产

#### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

## (2) 折旧方法

| 类别        | 折旧方法  | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率        |
|-----------|-------|------|-----|-------------|
| 房屋及建筑物    | 年限平均法 | 40   | 3   | 2.43        |
| 机器设备      | 年限平均法 | 8-25 | 3   | 12.13-3.88  |
| 运输设备      | 年限平均法 | 6-12 | 3   | 16.17-8.08  |
| 管理用设备及工器具 | 年限平均法 | 5-8  | 0   | 20.00-12.50 |

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

## 15、在建工程

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

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

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

## 16、借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

## 17、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### (1) 无形资产



无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。

| 项目 | 预计使用寿命 | 依据                         |
|----|--------|----------------------------|
| 土地 | 50年    | 土地使用权证                     |
| 软件 | 1-5年   | 有合同约定的按照合同约定,无合同约定的按预计使用年限 |

如果无法预见无形资产为企业带来未来经济利益期限的，应当视为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

(2) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

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

## (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

① 完成该无形资产以使其能够使用在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用的意图；

③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用该无形资产；

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 18、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确

认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 19、长期待摊费用

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

## 20、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

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

### (3) 辞退福利的会计处理方法

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

根据公司薪酬文件规定，对公司高管实行留存10%年薪于任期届满考核后结算。对于延期支付的公司高管任期内考核年薪，根据职工薪酬准则中对其他长期职工福利的核算要求，对每年核定的延期支付的高管任期内考核年薪，按延期支付年限和对应的银行间固定利率国债收益率进行折现，于核定延期支付高管考核年薪的当期确认职工薪酬费用，并同时挂账“应付职工薪酬—其他长期职工福利”核算，以后年度按实际利率法确认财务费用利息支出，待高管任期届满考核后统一支付。

## 21、预计负债

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

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

## 22、收入

### (1) 商品销售收入

电力产品销售收入确认时间的具体判断标准：因电力产品具有不可存储的特性，发供电双方签订购售电合同，发电量上网后其电力产品所有权上的主要风险和报酬转移给供电公司，双方以发电公司与当地供电公司上网结算的关口表电量、以发改委下达的上网电价为准结算售电收入，确认已发生的电力产品销售成本和已实现的电力产品销售收入。

燃煤销售收入确认时间的具体判断标准：公司燃煤销售收入的确认依据是购销合同约定条款，即公司在对所出售的燃煤到达买方煤场后，买卖双方对各项化验结果确认无异，已将燃煤所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与燃煤所有权相联系的继续管理权，也没有对已售燃煤实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认燃煤销售收入的实现。

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

#### (2) 提供劳务收入

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

其他各类服务性收入根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

#### (3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

#### (4) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

## 23、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对于政府补助通常在收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

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

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

## 24、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法对企业所得税进行核算。

### (1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

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

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

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

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

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

### (3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

### (4) 所得税的抵销

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 25、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

## 26、其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

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

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

### （1）租赁的归类

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

### （2）坏账准备计提

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

### （3）存货跌价准备

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

### （4）可供出售金融资产减值

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

### （5）非金融非流动资产减值准备

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

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

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

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

### （7）折旧和摊销

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

### （8）递延所得税资产

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

本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金額。

#### (9) 所得税

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

#### (10) 预计负债

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

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

## 27、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 28、其他

本公司根据内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指集团内同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 企业管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 企业能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在以下方面具有相同或相似性的，可以合并为一个分部：

- (1) 各单项产品或劳务的性质；
- (2) 生产过程的性质；
- (3) 产品或劳务的客户类型；
- (4) 销售产品或提供劳务的方式；
- (5) 生产产品或提供劳务受法律、行政法规的影响。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|----|------|----|
|----|------|----|

|         |   |        |
|---------|---|--------|
| 增值税     | 应税收入按 6%、17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。 | 6%、17% |
| 营业税     | 按应税营业额的 5% 计缴营业税。                               | 5%     |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的流转税的 5%、7% 计缴。                            | 5%、7%  |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额的 25% 计缴。                                | 25%    |
| 教育费附加   | 按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。                               | 3%     |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的流转税的 2% 计缴。                               | 2%     |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------|-------|
|--------|-------|

## 2、税收优惠

(1) 根据国税地[1989]第13号文《电力行业土地使用税的减免优惠》：对火电厂厂区围墙内的用地，均依照章征收土地使用税；对厂区围墙外的灰场、输灰管、输油（气）管道、铁路专用线路用地，免征土地使用税。本公司下属子公司天益公司厂区围墙外灰场应税土地面积318,787.70平方米，年应纳税额1,593,938.50元，鸭电公司灰场、厂外铁路专用线占用土地、厂外和社会公用地段未加隔离道路、厂外水源用地四项合计应税土地面积589,860.28平方米，年应纳税额2,949,301.40元。经南阳市地税局批准，天益公司和鸭电公司享受该免税优惠。

(2) 依据《企业所得税优惠政策事项办理办法》（国家税务总局公2015年第76号），本公司以《资源综合利用企业所得税优惠目录》规定的资源作为主要原材料，生产国家非限制和非禁止并符合国家及行业相关标准的产品取得的商品粉煤灰销售收入，减按90%计入企业当年收入总额计算企业应纳税所得额。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 库存现金   | 2,326.81       | 5,957.73       |
| 银行存款   | 353,436,430.72 | 309,743,885.94 |
| 其他货币资金 | 53,364,124.06  | 82,965,280.85  |
| 合计     | 406,802,881.59 | 392,715,124.52 |

其他说明

其他货币资金期末余额53,364,124.06元为银行承兑汇票保证金，属于使用受限资产。

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|        |                |               |
|--------|----------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 151,919,174.89 | 78,337,982.18 |
| 合计     | 151,919,174.89 | 78,337,982.18 |

## (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目     | 期末已质押金额       |
|--------|---------------|
| 银行承兑票据 | 40,000,000.00 |
| 合计     | 40,000,000.00 |

## (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目     | 期末终止确认金额       | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 502,527,145.59 |           |
| 合计     | 502,527,145.59 |           |

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|----|-----------|
|    |           |

其他说明

中益公司本期办理银行承兑汇票质押拆分业务，期末应收票据中有40,000,000.00元质押于招商银行股份有限公司郑州紫荆山路支行。

## 3、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别                    | 期末余额           |        |            |         |                | 期初余额           |        |            |         |                |
|-----------------------|----------------|--------|------------|---------|----------------|----------------|--------|------------|---------|----------------|
|                       | 账面余额           |        | 坏账准备       |         | 账面价值           | 账面余额           |        | 坏账准备       |         | 账面价值           |
|                       | 金额             | 比例     | 金额         | 计提比例    |                | 金额             | 比例     | 金额         | 计提比例    |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 745,078,136.59 | 99.98% | 194,910.45 | 0.03%   | 744,883,226.14 | 550,332,373.83 | 99.94% | 223,716.45 | 0.04%   | 550,108,657.38 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 169,850.41     | 0.02%  | 169,850.41 | 100.00% | 0.00           | 305,600.41     | 0.06%  | 305,600.41 | 100.00% |                |



|    |                |         |            |       |                |                |         |            |       |                |
|----|----------------|---------|------------|-------|----------------|----------------|---------|------------|-------|----------------|
| 合计 | 745,247,987.00 | 100.00% | 364,760.86 | 0.05% | 744,883,226.14 | 550,637,974.24 | 100.00% | 529,316.86 | 0.10% | 550,108.657.38 |
|----|----------------|---------|------------|-------|----------------|----------------|---------|------------|-------|----------------|

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

| 账龄       | 期末余额           |            |         |
|----------|----------------|------------|---------|
|          | 应收账款           | 坏账准备       | 计提比例    |
| 1 年以内分项  |                |            |         |
| 其中：1 年以内 | 666,872,319.45 |            |         |
| 1 年以内小计  | 666,872,319.45 |            |         |
| 1 至 2 年  | 161,940.00     | 16,194.00  | 10.00%  |
| 5 年以上    | 178,716.45     | 178,716.45 | 100.00% |
| 合计       | 667,212,975.90 | 194,910.45 | 0.03%   |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

| 组合名称     | 期末余额          |      |      |
|----------|---------------|------|------|
|          | 应收账款          | 坏账准备 | 计提比例 |
| 备用金、小额押金 | 0             | 0    |      |
| 以资产作抵押   | 0             | 0    |      |
| 合并范围内关联方 | 77,865,160.69 | 0    | 0    |
| 合计       | 77,865,160.69 | 0    | 0    |

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 164,556.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称           | 收回或转回金额    | 收回方式  |
|----------------|------------|-------|
| 建材厂内部经营承包户（曹丽） | 135,750.00 | 款项已收回 |
| 中节环（北京）环境有限公司  | 28,806.00  | 款项已收回 |
| 合计             | 164,556.00 | --    |

### (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

公司本期按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为729,944,347.80元，占应收账款年末余额合计数的比例为97.95%，账龄均未超过一年，按照公司会计政策无需计提坏账准备。

## 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 | 88,994,127.21 | 99.68% | 32,407,068.66 | 98.49% |
| 1至2年 |               | 0.00%  | 164,400.00    | 0.50%  |
| 2至3年 | 101,160.00    | 0.11%  | 333,982.44    | 1.01%  |
| 3年以上 | 188,975.07    | 0.21%  |               |        |
| 合计   | 89,284,262.28 | --     | 32,905,451.10 | --     |

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为83,339,063.22元，占预付账款年末余额合计数的比例为93.34%。  
其他说明：

## 5、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别                    | 期末余额          |        |               |        |               | 期初余额          |        |               |        |               |
|-----------------------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|
|                       | 账面余额          |        | 坏账准备          |        | 账面价值          | 账面余额          |        | 坏账准备          |        | 账面价值          |
|                       | 金额            | 比例     | 金额            | 计提比例   |               | 金额            | 比例     | 金额            | 计提比例   |               |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 49,213,636.72 | 39.76% | 46,922,508.63 | 95.34% | 2,291,128.09  | 49,213,636.72 | 61.01% | 46,922,508.63 | 95.34% | 2,291,128.09  |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 73,861,338.49 | 59.67% | 29,286.55     | 0.04%  | 73,832,051.94 | 30,742,151.96 | 38.11% | 29,286.55     | 0.10%  | 30,712,865.41 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备      | 714,471.00    | 0.58%  | 520,621.29    | 72.87% | 193,849.71    | 714,471.00    | 0.88%  | 520,621.29    | 72.87% | 193,849.71    |

|        |                |         |               |        |               |               |         |               |        |               |
|--------|----------------|---------|---------------|--------|---------------|---------------|---------|---------------|--------|---------------|
| 的其他应收款 |                |         |               |        |               |               |         |               |        |               |
| 合计     | 123,789,446.21 | 100.00% | 47,472,416.47 | 38.35% | 76,317,029.74 | 80,670,259.68 | 100.00% | 47,472,416.47 | 58.85% | 33,197,843.21 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

| 其他应收款（按单位）     | 期末余额          |               |         |        |
|----------------|---------------|---------------|---------|--------|
|                | 其他应收款         | 坏账准备          | 计提比例    | 计提理由   |
| 国网河南省电力公司      | 23,500,000.00 | 23,500,000.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 禹州市三古垌军阳矿业有限公司 | 8,511,372.30  | 8,511,372.30  | 100.00% | 预计无法收回 |
| 河南恒安煤炭有限公司     | 4,706,995.14  | 3,765,596.11  | 80.00%  | 预计部分收回 |
| 禹州市宏通矿山物资有限公司  | 3,970,076.60  | 3,901,960.39  | 98.28%  | 预计部分收回 |
| 青海天俊煤炭贸易有限责任公司 | 2,340,305.94  | 2,340,305.94  | 100.00% | 预计无法收回 |
| 青海新东方煤炭有限公司    | 2,000,112.22  | 1,576,509.70  | 78.82%  | 预计部分收回 |
| 山东电力建设一公司      | 1,389,610.25  | 1,111,688.20  | 80.00%  | 预计部分收回 |
| 鄯陵县天马煤炭购销有限公司  | 1,229,145.77  | 1,082,066.74  | 88.03%  | 预计部分收回 |
| 河南省公路局筑路机械厂    | 866,018.50    | 433,009.25    | 50.00%  | 预计部分收回 |
| 深圳赛日美科技有限公司    | 700,000.00    | 700,000.00    | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计             | 49,213,636.72 | 46,922,508.63 | --      | --     |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

| 账龄      | 期末余额          |           |        |
|---------|---------------|-----------|--------|
|         | 其他应收款         | 坏账准备      | 计提比例   |
| 1 年以内分项 |               |           |        |
| 1 年以内   | 32,268,098.46 |           |        |
| 1 年以内小计 | 32,268,098.46 |           |        |
| 2 至 3 年 | 146,432.73    | 29,286.55 | 20.00% |
| 合计      | 32,414,531.19 | 29,286.55 | 0.09%  |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

| 组合名称     | 期末余额          |      |      |
|----------|---------------|------|------|
|          | 其他应收款         | 坏账准备 | 计提比例 |
| 备用金、小额押金 | 31,438,005.37 | -    | 0    |
| 以资产作抵押   | -             | -    | -    |
| 合并范围内关联方 | 10,008,801.93 | -    | 0    |
| 合计       | 41,446,807.30 | -    | 0    |

## (2) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质       | 期末账面余额         | 期初账面余额        |
|------------|----------------|---------------|
| 备用金、押金及保证金 | 41,438,005.37  | 29,170,980.23 |
| 代垫资金       | 44,987,089.18  | 23,853,229.88 |
| 预付煤款转入     | 23,947,876.18  | 23,947,876.18 |
| 往来款        | 13,293,116.22  | 3,591,080.14  |
| 其他         | 123,359.26     | 107,093.25    |
| 合计         | 123,789,446.21 | 80,670,259.68 |

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称           | 款项的性质 | 期末余额          | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额      |
|----------------|-------|---------------|-------|------------------|---------------|
| 国网河南省电力公司      | 代垫资金  | 23,500,000.00 | 5 年以上 | 18.99%           | 23,500,000.00 |
| 鹤壁市山城区土地收购储备中心 | 代垫资金  | 21,000,000.00 | 1 年以内 | 16.97%           |               |
| 山西中南铁路集运有限公司   | 保证金   | 10,000,000.00 | 1 年以内 | 8.08%            |               |
| 投资集团           | 股权托管费 | 9,960,000.00  | 1 年以内 | 8.05%            |               |
| 禹州市三古垌军阳矿业有限公司 | 预付煤款  | 8,511,372.30  | 5 年以上 | 6.88%            | 8,511,372.30  |
| 合计             | --    | 72,971,372.30 | --    | 58.95%           | 32,011,372.30 |

## 6、存货

### (1) 存货分类

单位：元

| 项目  | 期末余额           |               |               | 期初余额           |               |               |
|-----|----------------|---------------|---------------|----------------|---------------|---------------|
|     | 账面余额           | 跌价准备          | 账面价值          | 账面余额           | 跌价准备          | 账面价值          |
| 原材料 | 112,115,015.47 | 32,121,958.41 | 79,993,057.06 | 101,308,910.51 | 37,685,484.58 | 63,623,425.93 |

|                 |                |               |                |                |               |                |
|-----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 在产品             |                |               |                |                |               |                |
| 库存商品            | 181,339.15     | 0.00          | 181,339.15     | 1,111,522.76   | 0.00          | 1,111,522.76   |
| 周转材料            | 0.00           | 0.00          | 0.00           | 0.00           | 0.00          | 0.00           |
| 消耗性生物资产         | 0.00           | 0.00          | 0.00           | 0.00           | 0.00          | 0.00           |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | 0.00           | 0.00          | 0.00           | 0.00           | 0.00          | 0.00           |
| 燃料              | 82,750,780.41  | 0.00          | 82,750,780.41  | 132,636,620.74 | 0.00          | 132,636,620.74 |
| 低值易耗品           | 8,991.49       | 0.00          | 8,991.49       | 8,991.49       | 0.00          | 8,991.49       |
| 生产成本或劳务成本       | 3,375,236.98   | 0.00          | 3,375,236.98   | 70,754.72      | 0.00          | 70,754.72      |
| 合计              | 198,431,363.50 | 32,121,958.41 | 166,309,405.09 | 235,136,800.22 | 37,685,484.58 | 197,451,315.64 |

## (2) 存货跌价准备

单位：元

| 项目              | 期初余额          | 本期增加金额 |    | 本期减少金额       |    | 期末余额          |
|-----------------|---------------|--------|----|--------------|----|---------------|
|                 |               | 计提     | 其他 | 转回或转销        | 其他 |               |
| 原材料             | 37,685,484.58 |        |    | 5,563,526.17 |    | 32,121,958.41 |
| 在产品             | 0.00          |        |    |              |    | 0.00          |
| 库存商品            | 0.00          |        |    |              |    | 0.00          |
| 周转材料            | 0.00          |        |    |              |    | 0.00          |
| 消耗性生物资产         | 0.00          |        |    |              |    | 0.00          |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | 0.00          |        |    |              |    | 0.00          |
| 合计              | 37,685,484.58 |        |    | 5,563,526.17 |    | 32,121,958.41 |

本报告期生产领用已计提跌价准备的库存物资，转销计提的存货跌价准备5,563,526.17元。

## 7、其他流动资产

单位：元

| 项目        | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------|----------------|----------------|
| 待抵扣增值税进项税 | 471,709,282.80 | 535,309,433.65 |
| 预交企业所得税   | 405,323.66     | 405,323.66     |

|    |                |                |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 472,114,606.46 | 535,714,757.31 |
|----|----------------|----------------|

其他说明：

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

## 8、可供出售金融资产

### （1）可供出售金融资产情况

单位：元

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

### （2）期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

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

## 9、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位          | 期初余额 | 本期增减变动       |      |             |          |        |             |        |    | 期末余额 | 减值准备期末余额   |  |
|----------------|------|--------------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|------|------------|--|
|                |      | 追加投资         | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |      |            |  |
| 一、合营企业         |      |              |      |             |          |        |             |        |    |      |            |  |
| 二、联营企业         |      |              |      |             |          |        |             |        |    |      |            |  |
| 河南一达天下物流科技有限公司 |      | 1,050,000.00 |      | -62,621.97  |          |        |             |        |    |      | 987,378.03 |  |

|    |  |              |  |            |  |  |  |  |            |  |
|----|--|--------------|--|------------|--|--|--|--|------------|--|
| 小计 |  | 1,050,000.00 |  | -62,621.97 |  |  |  |  | 987,378.03 |  |
| 合计 |  | 1,050,000.00 |  | -62,621.97 |  |  |  |  | 987,378.03 |  |

其他说明

本期子公司豫煤交易中心投资河南一达天下物流科技有限公司，对该项目计划总投资350万元，持股比例35%，本期完成投资105万元，占计划总投资的30%；河南一达天下物流科技有限公司本期实现净利润-178,919.91元，交易中心按照持股比例35%确认本期投资损益-62,621.97元。

## 10、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             | 11,501,748.98 |       |      | 11,501,748.98 |
| 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             | 11,762,451.20 |       |      | 11,762,451.20 |

|          |               |  |  |               |
|----------|---------------|--|--|---------------|
| 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 | 13,258,885.22 |  |  | 13,258,885.22 |
| 2.期初账面价值 | 13,519,587.44 |  |  | 13,519,587.44 |

## 11、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目         | 房屋及建筑物           | 机器设备              | 运输设备           | 管理用设备及工器具     | 合计                |
|------------|------------------|-------------------|----------------|---------------|-------------------|
| 一、账面原值：    |                  |                   |                |               |                   |
| 1.期初余额     | 3,421,348,837.21 | 12,668,501,328.17 | 343,849,080.55 | 77,767,137.15 | 16,511,466,383.08 |
| 2.本期增加金额   | 58,532,902.04    | 95,008,995.51     | 3,814,541.53   | 4,910,336.42  | 162,266,775.50    |
| (1) 购置     | 649,390.14       | 1,725,040.23      | 2,282,897.14   | 4,910,336.42  | 9,567,663.93      |
| (2) 在建工程转入 | 57,883,511.90    | 93,283,955.28     | 1,531,644.39   |               | 152,699,111.57    |
| (3) 企业合并增加 |                  |                   |                |               |                   |
|            |                  |                   |                |               |                   |
| 3.本期减少金额   | 7,834,812.17     | 96,669,261.76     |                | 18,846.15     | 104,522,920.08    |
| (1) 处置或报废  |                  | 77,600,361.93     |                | 18,846.15     | 77,619,208.08     |
|            | 7,834,812.17     | 19,068,899.83     |                |               | 26,903,712.00     |
| 4.期末余额     | 3,472,046,927.08 | 12,666,841,061.92 | 347,663,622.08 | 82,658,627.42 | 16,569,210,238.50 |
| 二、累计折旧     |                  |                   |                |               |                   |
| 1.期初余额     | 666,186,895.37   | 5,092,777,699.58  | 58,848,325.72  | 56,873,365.51 | 5,874,686,286.18  |
| 2.本期增加金额   | 33,330,070.58    | 308,997,023.85    | 13,561,530.70  | 2,697,468.83  | 358,586,093.96    |
| (1) 计提     | 33,330,070.58    | 308,997,023.85    | 13,561,530.70  | 2,697,468.83  | 358,586,093.96    |



|           |                  |                  |                |               |                   |
|-----------|------------------|------------------|----------------|---------------|-------------------|
|           |                  |                  |                |               |                   |
| 3.本期减少金额  |                  | 43,800,365.50    |                | 17,903.84     | 43,818,269.34     |
| (1) 处置或报废 |                  | 43,800,365.50    |                | 17,903.84     | 43,818,269.34     |
|           |                  |                  |                |               |                   |
| 4.期末余额    | 699,516,965.95   | 5,357,974,357.93 | 72,409,856.42  | 59,552,930.50 | 6,189,454,110.80  |
| 三、减值准备    |                  |                  |                |               |                   |
| 1.期初余额    | 468,363.37       | 71,144,795.97    |                | 3,935.20      | 71,617,094.54     |
| 2.本期增加金额  |                  | 2,469,040.34     |                |               | 2,469,040.34      |
| (1) 计提    |                  | 2,469,040.34     |                |               | 2,469,040.34      |
|           |                  |                  |                |               |                   |
| 3.本期减少金额  |                  | 24,747,244.67    |                |               | 24,747,244.67     |
| (1) 处置或报废 |                  | 24,747,244.67    |                |               | 24,747,244.67     |
|           |                  |                  |                |               |                   |
| 4.期末余额    | 468,363.37       | 48,866,591.64    |                | 3,935.20      | 49,338,890.21     |
| 四、账面价值    |                  |                  |                |               |                   |
| 1.期末账面价值  | 2,772,061,597.76 | 7,260,000,112.35 | 275,253,765.66 | 23,101,761.72 | 10,330,417,237.49 |
| 2.期初账面价值  | 2,754,693,578.47 | 7,504,578,832.62 | 285,000,754.83 | 20,889,836.44 | 10,565,163,002.36 |

## (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 |
|-----------------|----------------|------------|
| 中益辅助生产办公楼       | 7,168,449.38   | 尚未办理最终结算手续 |
| 中益职工食堂          | 10,962,213.37  | 尚未办理最终结算手续 |
| 中益#1 值班宿舍楼      | 6,617,030.21   | 尚未办理最终结算手续 |
| 中益#2 值班宿舍楼      | 8,172,032.31   | 尚未办理最终结算手续 |
| 中益#3 值班宿舍楼      | 10,752,674.09  | 尚未办理最终结算手续 |
| 中益材料库           | 7,226,735.50   | 尚未办理最终结算手续 |
| 中益检修间           | 5,238,482.25   | 尚未办理最终结算手续 |
| 中益补/废水及循环水处理综合楼 | 9,208,700.37   | 尚未办理最终结算手续 |
| 中益排水泵房          | 6,297,207.08   | 尚未办理最终结算手续 |
| 中益生活消防泵房        | 1,548,164.50   | 尚未办理最终结算手续 |
| 中益输煤综合楼         | 8,800,650.17   | 尚未办理最终结算手续 |
| 中益主厂房本体         | 128,094,676.38 | 尚未办理最终结算手续 |
| 中益启动锅炉房         | 4,896,602.35   | 尚未办理最终结算手续 |

|                  |                |            |
|------------------|----------------|------------|
| 中益供氢站            | 661,703.02     | 尚未办理最终结算手续 |
| 中益继电器室           | 397,021.82     | 尚未办理最终结算手续 |
| 中益燃油泵房           | 849,185.54     | 尚未办理最终结算手续 |
| 中益综合水泵间          | 827,128.77     | 尚未办理最终结算手续 |
| 中益循环水泵房及滤网间      | 5,481,106.68   | 尚未办理最终结算手续 |
| 中益空压机室及电除尘配电间    | 4,334,154.79   | 尚未办理最终结算手续 |
| 中益气化风机房          | 584,504.34     | 尚未办理最终结算手续 |
| 中益柴油发电机室         | 393,713.29     | 尚未办理最终结算手续 |
| 中益引风机室           | 13,575,940.30  | 尚未办理最终结算手续 |
| 中益煤水处理及冲洗泵房      | 474,220.50     | 尚未办理最终结算手续 |
| 中益碎煤机室           | 4,516,123.12   | 尚未办理最终结算手续 |
| 中益轨道衡控制室         | 72,787.33      | 尚未办理最终结算手续 |
| 中益翻车机室配电间        | 1,036,668.07   | 尚未办理最终结算手续 |
| 中益翻车机室           | 17,998,322.16  | 尚未办理最终结算手续 |
| 中益汽车衡室及汽车入煤采样间   | 1,345,462.81   | 尚未办理最终结算手续 |
| 中益轨道衡控制室         | 77,198.69      | 尚未办理最终结算手续 |
| 中益采光间            | 352,908.28     | 尚未办理最终结算手续 |
| 中益推煤机库           | 1,213,122.20   | 尚未办理最终结算手续 |
| 中益油水处理站          | 462,851.33     | 尚未办理最终结算手续 |
| 中益脱硫区域的房屋        | 15,980,127.94  | 尚未办理最终结算手续 |
| 中益汽车消防车库         | 2,613,726.93   | 尚未办理最终结算手续 |
| 中益空压机室及除尘配电间     | 2,977,663.59   | 尚未办理最终结算手续 |
| 中益集中控制楼          | 14,385,678.54  | 尚未办理最终结算手续 |
| 中益新增加运煤制样间工程     | 932,287.72     | 尚未办理最终结算手续 |
| 中益输煤区域制样间工程      | 75,863.14      | 尚未办理最终结算手续 |
| 中益厂区西大门南侧增加运煤值班室 | 361,891.39     | 尚未办理最终结算手续 |
| 中益门卫值班室          | 1,699,272.00   | 尚未办理最终结算手续 |
| 中益综合办公楼          | 34,158,325.10  | 尚未办理最终结算手续 |
| 合<br>计           | 342,822,577.35 |            |

其他说明

## 12、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

| 项目                         | 期末余额           |      |                | 期初余额           |      |                |
|----------------------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|                            | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 天益 3、4 号机组超低排放             |                |      |                | 583,962.27     |      | 583,962.27     |
| 天益 4 号机进口汽泵芯包国产化改造         | 1,452,991.45   |      | 1,452,991.45   | 1,452,991.45   |      | 1,452,991.45   |
| 天益 7 兆峰瓦光伏发电项目             | 47,762,502.83  |      | 47,762,502.83  | 47,333,063.85  |      | 47,333,063.85  |
| 鸭电 1、2 号机超低排放优化改造          | 29,231,790.85  |      | 29,231,790.85  | 129,245.28     |      | 129,245.28     |
| 鸭电 1 号炉高温再热器管道改造           | 64,644.45      |      | 64,644.45      |                |      |                |
| 鸭电 2 号炉高温再热器管道改造<br>(67 屏) | 1,088,534.82   |      | 1,088,534.82   |                |      |                |
| 鸭电 1 号炉左、右侧低温再热器管道及前墙固定块改造 | 98,083.74      |      | 98,083.74      |                |      |                |
| 燃料智能化建设                    | 3,489,316.24   |      | 3,489,316.24   |                |      |                |
| 中益 2*600MW 机组工程            | 11,557,619.06  |      | 11,557,619.06  | 53,032,357.00  |      | 53,032,357.00  |
| 鹤淇 2*600MW 机组工程            | 102,137,840.73 |      | 102,137,840.73 | 32,225,533.35  |      | 32,225,533.35  |
| 鹤壁物流园区工程                   | 26,073,509.33  |      | 26,073,509.33  | 1,681,112.68   |      | 1,681,112.68   |
| 鹤壁园区管带机 A 标段               | 12,266,946.46  |      | 12,266,946.46  | 7,623,206.89   |      | 7,623,206.89   |
| 鹤壁园区铁路专用线                  | 13,395,653.56  |      | 13,395,653.56  | 8,586,755.88   |      | 8,586,755.88   |
| 山西兴县铁路煤炭集运站项目              | 1,039,675.61   |      | 1,039,675.61   | 61,032.00      |      | 61,032.00      |
| 合计                         | 249,659,109.13 |      | 249,659,109.13 | 152,709,260.65 |      | 152,709,260.65 |

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称           | 预算数            | 期初余额         | 本期增加金额        | 本期转入固定资产金额    | 本期其他减少金额 | 期末余额         | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|----------------|----------------|--------------|---------------|---------------|----------|--------------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
| 天益 3、4 号机组超低排放 | 234,180,000.00 | 583,962.27   | 82,724,282.25 | 83,308,244.52 |          | 0.00         | 35.57%      | 50   |           |              |          | 其他   |
| 天益 4 号         | 1,800,000.00   | 1,452,991.45 |               |               |          | 1,452,991.45 | 80.72%      | 80   |           |              |          | 其他   |

|   |                      |                   |                   |                   |      |                    |        |       |                    |                  |       |            |
|---|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------|--------------------|--------|-------|--------------------|------------------|-------|------------|
| 机进口<br>汽泵芯<br>包国产<br>化改造                | 0.00                 | 1.45              |                   |                   |      | 1.45               |        |       |                    |                  |       |            |
| 天益7兆<br>峰瓦光<br>伏发电<br>项目                | 53,427,0<br>00.00    | 47,333,0<br>63.85 | 429,438.<br>98    |                   |      | 47,762,5<br>02.83  | 89.40% | 95    |                    |                  |       | 其他         |
| 鸭电1、2<br>号机超<br>低排放<br>优化改<br>造         | 183,910,<br>000.00   | 129,245.<br>28    | 29,102,5<br>45.57 |                   |      | 29,231,7<br>90.85  | 19.19% | 19.19 |                    |                  |       | 其他         |
| 鸭电2号<br>炉高温<br>再热器<br>管道改<br>造（67<br>屏） | 3,050,00<br>0.00     |                   | 1,088,53<br>4.82  |                   |      | 1,088,53<br>4.82   | 35.69% | 35.69 |                    |                  |       | 其他         |
| 燃料智<br>能化建<br>设                         | 12,410,0<br>00.00    |                   | 3,489,31<br>6.24  |                   |      | 3,489,31<br>6.24   | 28.12% | 28.12 |                    |                  |       | 其他         |
| 中益<br>2*600M<br>W 机组<br>工程              | 4,807,97<br>0,000.00 | 53,032,3<br>57.00 | 34,736,6<br>52.02 | 76,211,3<br>89.96 |      | 11,557,6<br>19.06  | 98.91% | 99    | 184,881,<br>955.51 | 343,670.<br>01   | 4.90% | 金融机<br>构贷款 |
| 鹤淇<br>2*600M<br>W 机组<br>工程              | 5,197,79<br>0,000.00 | 32,225,5<br>33.35 | 69,912,3<br>07.38 | 0.00              | 0.00 | 102,137,<br>840.73 | 99.52% | 99.52 | 133,472,<br>425.79 | 859,974.<br>89   | 4.90% | 金融机<br>构贷款 |
| 鹤壁物<br>流园区<br>工程                        | 614,000,<br>000.00   | 1,681,11<br>2.68  | 24,392,3<br>96.65 |                   |      | 26,073,5<br>09.33  | 4.25%  | 4.25  | 2,177,13<br>9.64   | 2,177,13<br>9.64 | 4.35% | 其他         |
| 鹤壁园<br>区管带<br>机 A 标<br>段                | 326,000,<br>000.00   | 7,623,20<br>6.89  | 4,643,73<br>9.57  |                   |      | 12,266,9<br>46.46  | 3.76%  | 3.76  | 414,476.<br>27     | 414,476.<br>27   | 4.35% | 其他         |
| 鹤壁园<br>区铁路<br>专用线                       | 350,000,<br>000.00   | 8,586,75<br>5.88  | 4,808,89<br>7.68  |                   |      | 13,395,6<br>53.56  | 3.83%  | 3.83  | 429,217.<br>43     | 429,217.<br>43   | 4.35% | 其他         |
| 山西兴                                     | 1,589,98             | 61,032.0          | 978,643.          |                   |      | 1,039,67           | 0.07%  | 0.07  |                    |                  |       | 其他         |

|                        |                           |                    |                    |                    |      |                    |    |    |                    |                  |  |    |
|------------------------|---------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|------|--------------------|----|----|--------------------|------------------|--|----|
| 县铁路<br>煤炭集<br>运站项<br>目 | 0,000.00                  | 0                  | 61                 |                    |      | 5.61               |    |    |                    |                  |  |    |
| 合计                     | 13,374,5<br>17,000.0<br>0 | 152,709,<br>260.65 | 256,306,<br>754.77 | 159,519,<br>634.48 | 0.00 | 249,496,<br>380.94 | -- | -- | 321,375,<br>214.64 | 4,224,47<br>8.24 |  | -- |

### 13、工程物资

单位：元

| 项目          | 期末余额       | 期初余额          |
|-------------|------------|---------------|
| 专用材料        | 14,700.84  | 1,093,465.33  |
| 专用设备        | 652,461.52 | 8,854,115.62  |
| 为生产准备的工具及器具 | 0.00       | 3,532,233.25  |
| 合计          | 667,162.36 | 13,479,814.20 |

其他说明：

### 14、固定资产清理

单位：元

| 项目           | 期末余额           | 期初余额           |
|--------------|----------------|----------------|
| 脱硝改造工程拆除资产   | 8,481,828.25   | 8,481,828.25   |
| 技改及零星拆除资产    | 16,862,082.18  | 11,196,154.10  |
| 超低排放改造       | 29,344,607.46  | 1,492,736.65   |
| 减：固定资产清理减值准备 | -52,541,238.85 | -20,502,525.98 |
| 合计           | 2,147,279.04   | 668,193.02     |

其他说明：

### 15、无形资产

#### (1) 无形资产情况

单位：元

| 项目       | 土地使用权          | 专利权 | 非专利技术 | 软件           | 合计             |
|----------|----------------|-----|-------|--------------|----------------|
| 一、账面原值   |                |     |       |              |                |
| 1.期初余额   | 353,712,636.48 |     |       | 6,027,978.10 | 359,740,614.58 |
| 2.本期增加金额 | 34,456,380.50  |     |       | 131,453.00   | 34,587,833.50  |
| (1) 购置   | 34,456,380.50  |     |       | 131,453.00   | 34,587,833.50  |

|            |                |  |  |              |                |
|------------|----------------|--|--|--------------|----------------|
| (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     | 388,169,016.98 |  |  | 6,159,431.10 | 394,328,448.08 |
| 二、累计摊销     |                |  |  |              |                |
| 1.期初余额     | 27,057,406.31  |  |  | 2,987,428.85 | 30,044,835.16  |
| 2.本期增加金额   | 3,798,808.02   |  |  | 526,329.76   | 4,325,137.78   |
| (1) 计提     | 3,798,808.02   |  |  | 525,229.78   | 4,324,037.80   |
| 3.本期减少金额   |                |  |  |              |                |
| (1) 处置     |                |  |  |              |                |
| 4.期末余额     | 30,856,214.33  |  |  | 3,513,758.61 | 34,369,972.94  |
| 三、减值准备     |                |  |  |              |                |
| 1.期初余额     | 7,851,100.00   |  |  | 16,943.67    | 7,868,043.67   |
| 2.本期增加金额   |                |  |  |              |                |
| (1) 计提     |                |  |  |              |                |
| 3.本期减少金额   |                |  |  |              |                |
| (1) 处置     |                |  |  |              |                |
| 4.期末余额     | 7,851,100.00   |  |  | 16,943.67    | 7,868,043.67   |
| 四、账面价值     |                |  |  |              |                |
| 1.期末账面价值   | 349,461,702.65 |  |  | 2,628,728.82 | 352,090,431.47 |
| 2.期初账面价值   | 318,804,130.17 |  |  | 3,023,605.58 | 321,827,735.75 |

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。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

| 项目        | 账面价值          | 未办妥产权证书的原因              |
|-----------|---------------|-------------------------|
| 中益铁路土地使用权 | 27,644,760.00 | 2016年1月已交纳土地契税，正在办理产权证书 |

|           |              |                            |
|-----------|--------------|----------------------------|
| 中益公路土地使用权 | 6,467,056.70 | 2016 年 1 月已交纳土地契税，正在办理产权证书 |
|-----------|--------------|----------------------------|

其他说明：

## 16、长期待摊费用

单位：元

| 项目            | 期初余额       | 本期增加金额    | 本期摊销金额    | 其他减少金额 | 期末余额       |
|---------------|------------|-----------|-----------|--------|------------|
| 租入办公室装修费及消防改造 | 290,125.24 | 68,200.00 | 45,449.31 |        | 312,875.93 |
| 合计            | 290,125.24 | 68,200.00 | 45,449.31 |        | 312,875.93 |

其他说明

## 17、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目        | 期末余额           |               | 期初余额           |               |
|-----------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|           | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       |
| 资产减值准备    | 187,155,294.63 | 46,788,823.66 | 182,987,118.26 | 45,746,779.58 |
| 内部交易未实现利润 | 31,890,513.25  | 7,972,628.32  | 18,447,446.68  | 4,611,861.67  |
| 可抵扣亏损     |                |               | 3,499,879.38   | 874,969.84    |
| 应付未付工资    | 1,847,126.00   | 461,781.49    | 1,847,126.00   | 461,781.49    |
| 递延收益      | 6,437,777.54   | 1,609,444.40  | 6,826,527.58   | 1,706,631.90  |
| 合计        | 227,330,711.42 | 56,832,677.87 | 213,608,097.90 | 53,402,024.48 |

### (2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目       | 期末余额           | 期初余额           |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 4,009,645.48   | 4,311,395.50   |
| 可抵扣亏损    | 613,804,337.69 | 612,230,684.11 |
| 应付未付工资   | 1,616,418.26   | 1,616,418.26   |
| 合计       | 619,430,401.43 | 618,158,497.87 |

### (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|----|------|------|----|
|    |      |      |    |

|      |                |                |    |
|------|----------------|----------------|----|
| 2016 | 557,902,200.93 | 557,902,200.93 |    |
| 2017 | 32,371,377.32  | 32,371,377.32  |    |
| 2018 | 466,453.95     | 466,453.95     |    |
| 2019 | 14,216,376.37  | 14,216,376.37  |    |
| 2020 | 7,274,275.54   | 7,274,275.54   |    |
| 2021 | 1,573,653.58   | 0.00           |    |
| 合计   | 613,804,337.69 | 612,230,684.11 | -- |

其他说明：

## 18、其他非流动资产

单位：元

| 项目       | 期末余额           | 期初余额           |
|----------|----------------|----------------|
| 预付生产期用水款 | 66,935,680.44  | 66,935,680.44  |
| 预付工程款    | 66,874,979.44  | 35,046,816.05  |
| 预付征地款    | 46,370,605.00  | 69,431,480.00  |
| 预付大型设备款  |                | 2,376,922.00   |
| 合计       | 180,181,264.88 | 173,790,898.49 |

其他说明：

## 19、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 信用借款 | 635,105,000.00 | 242,105,000.00 |
| 合计   | 635,105,000.00 | 242,105,000.00 |

短期借款分类的说明：

## 20、应付票据

单位：元

| 种类     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 129,327,019.96 | 376,384,688.05 |
| 合计     | 129,327,019.96 | 376,384,688.05 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。



## 21、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额             |
|--------|----------------|------------------|
| 工程款    | 312,409,537.93 | 499,855,813.23   |
| 燃料款    | 195,241,828.44 | 200,919,360.95   |
| 设备款    | 140,253,045.48 | 311,148,847.94   |
| 材料款    | 72,155,508.68  | 62,765,061.27    |
| 修理维护费等 | 46,778,766.71  | 21,183,919.71    |
| 其他     | 34,969,263.24  | 28,237,076.77    |
| 合计     | 801,807,950.48 | 1,124,110,079.87 |

### (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 |
|--------------------------|---------------|-----------|
| 银团费用                     | 13,816,950.00 | 尚未结算完毕    |
| 河南第一火电建设公司               | 10,342,925.26 | 尚未结算完毕    |
| 河北省电力建设第一工程公司            | 7,968,410.08  | 尚未结算完毕    |
| 中机新能源开发有限公司              | 7,561,625.80  | 尚未结算完毕    |
| 上海通用广电工程有限公司             | 7,345,934.30  | 尚未结算完毕    |
| 长春发电设备总厂                 | 6,790,000.00  | 尚未结算完毕    |
| 河南省第二建设集团有限公司            | 6,785,549.23  | 尚未结算完毕    |
| 郑州中原铁道工程有限责任公司           | 5,640,038.10  | 尚未结算完毕    |
| 河南三建建设集团有限公司             | 4,948,408.00  | 尚未结算完毕    |
| 北京中电加美环保科技有限公司           | 4,858,520.79  | 尚未结算完毕    |
| 中国建筑第二工程局有限公司新乡中益电厂工程项目部 | 4,768,787.61  | 尚未结算完毕    |
| 镇江默勒电器有限公司               | 4,184,595.80  | 尚未结算完毕    |
| 武汉电力设备厂                  | 3,634,300.00  | 尚未结算完毕    |
| 东方锅炉（集团）股份有限公司           | 3,134,000.00  | 尚未结算完毕    |
| 浙江南源环境工程技术有限公司           | 3,088,690.00  | 尚未结算完毕    |
| 中国船舶工业物资华南有限公司           | 3,083,400.00  | 尚未结算完毕    |
| 青岛柳源鑫瑞市政园林建设集团有限公司       | 2,854,431.00  | 尚未结算完毕    |
| 河南省电力勘测设计院               | 2,226,928.70  | 尚未结算完毕    |

|                |                |        |
|----------------|----------------|--------|
| 中机（新乡）成套设备有限公司 | 2,043,200.00   | 尚未结算完毕 |
| 合计             | 105,076,694.67 | --     |

其他说明：

## 22、预收款项

### （1）预收款项列示

单位：元

| 项目            | 期末余额          | 期初余额         |
|---------------|---------------|--------------|
| 燃煤、粉煤灰、石膏等销售款 | 22,860,280.45 | 3,071,954.47 |
| 房租款           | 1,048,655.69  | 225,000.00   |
| 其他            | 192,142.13    | 30,690.00    |
| 合计            | 24,101,078.27 | 3,327,644.47 |

## 23、应付职工薪酬

### （1）应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目             | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬         | 14,055,553.15 | 117,021,508.56 | 119,466,975.96 | 11,610,085.75 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |               | 17,563,923.10  | 17,563,923.10  |               |
| 四、一年内到期的其他福利   | 1,034,250.00  |                |                | 1,034,250.00  |
| 合计             | 15,089,803.15 | 134,585,431.66 | 137,030,899.06 | 12,644,335.75 |

### （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 | 6,097,342.90 | 80,510,471.14 | 84,011,488.89 | 2,596,325.15 |
| 2、职工福利费       |              | 8,681,932.72  | 8,681,932.72  |              |
| 3、社会保险费       |              | 7,482,269.33  | 7,482,269.33  |              |
| 其中：医疗保险费      |              | 6,825,898.91  | 6,825,898.91  |              |
| 工伤保险费         |              | 410,448.63    | 410,448.63    |              |
| 生育保险费         |              | 245,921.79    | 245,921.79    |              |
| 4、住房公积金       |              | 8,468,463.00  | 8,468,463.00  |              |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 7,877,210.25 | 3,535,335.32  | 2,479,784.97  | 8,932,760.60 |

|            |               |                |                |               |
|------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 6、短期带薪缺勤   |               | 377,914.29     | 377,914.29     |               |
| 7、短期利润分享计划 | 81,000.00     |                |                | 81,000.00     |
| 8、其他短期薪酬   |               | 7,965,122.76   | 7,965,122.76   |               |
| 合计         | 14,055,553.15 | 117,021,508.56 | 119,466,975.96 | 11,610,085.75 |

### (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 |      | 13,755,084.54 | 13,755,084.54 |      |
| 2、失业保险费  |      | 692,897.94    | 692,897.94    |      |
| 3、企业年金缴费 |      | 3,115,940.62  | 3,115,940.62  |      |
| 合计       |      | 17,563,923.10 | 17,563,923.10 |      |

其他说明：

## 24、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末余额           | 期初余额          |
|---------|----------------|---------------|
| 增值税     | 27,991,439.03  | 23,147,995.01 |
| 营业税     | 52,500.00      | 329,849.15    |
| 企业所得税   | 69,067,943.71  | 59,790,167.82 |
| 个人所得税   | 373,741.52     | 1,573,644.10  |
| 城市维护建设税 | 1,793,170.45   | 1,195,386.11  |
| 土地使用税   | 1,592,116.46   | 2,014,426.55  |
| 教育费附加   | 846,298.39     | 704,455.36    |
| 地方教育费附加 | 564,198.93     | 469,636.89    |
| 房产税     | 1,858,852.02   | 1,886,918.68  |
| 其他税金    |                | 7,923.50      |
| 合计      | 104,140,260.51 | 91,120,403.17 |

其他说明：

## 25、应付利息

单位：元

| 项目              | 期末余额       | 期初余额 |
|-----------------|------------|------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 380,302.75 |      |

|    |            |  |
|----|------------|--|
| 合计 | 380,302.75 |  |
|----|------------|--|

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：

## 26、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   | 544,225,410.62 | 481,700,020.94 |
| 应付代垫款     | 37,399,934.52  | 78,726,171.89  |
| 应付押金      | 13,120,351.86  | 8,041,940.79   |
| 应付工程尾款    | 1,066,686.16   | 1,066,686.16   |
| 应付维修费、服务费 | 603,826.90     | 1,034,733.40   |
| 其他        | 8,032,341.34   | 5,691,027.79   |
| 合计        | 604,448,551.40 | 576,260,580.97 |

### (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 |
|--------------------------------|--------------|-----------|
| 焦作天力电力投资有限公司                   | 9,500,000.00 | 代垫款延期     |
| 华电重工股份有限公司                     | 7,418,063.00 | 质保金未到期    |
| 福建龙净环保股份有限公司                   | 7,120,000.00 | 质保金未到期    |
| 成都东方凯特瑞环保催化剂有限责任公司             | 5,014,122.00 | 质保金未到期    |
| 中机（新乡）成套设备有限公司                 | 4,697,000.00 | 质保金未到期    |
| 东方电气集团东方汽轮机有限公司                | 4,454,270.00 | 质保金未到期    |
| 北京电力设备总厂                       | 4,048,000.00 | 质保金未到期    |
| 东方汽轮机有限公司                      | 2,134,711.79 | 尚未结算完毕    |
| 南阳明春物业公司                       | 573,399.00   | 尚未结算完毕    |
| 科大国创软件股份有限公司                   | 456,000.00   | 质保金未到期    |
| 河南丰源实业股份有限公司                   | 507,224.91   | 尚未结算完毕    |
| 河南省电力建设工程质量监督中心站鸭河口电厂二期工程质量监督站 | 238,760.00   | 尚未结算完毕    |

|    |               |    |
|----|---------------|----|
| 合计 | 46,161,550.70 | -- |
|----|---------------|----|

其他说明

## 27、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  | 443,335,999.85 | 282,230,222.08 |
| 一年内到期的长期应付款 | 4,557,562.91   |                |
| 合计          | 447,893,562.76 | 282,230,222.08 |

其他说明：

## 28、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

| 项目           | 期末余额             | 期初余额             |
|--------------|------------------|------------------|
| 质押借款         | 4,658,750,000.00 | 4,608,750,000.00 |
| 保证借款         | 241,568,001.27   | 244,808,001.17   |
| 信用借款         | 1,301,390,000.00 | 1,415,790,000.00 |
| 减：一年内到期的长期借款 | -443,335,999.85  | -282,230,222.08  |
| 合计           | 5,758,372,001.42 | 5,987,117,779.09 |

长期借款分类的说明：

注：（1）公司保证借款年末余额241,568,001.27元，其中191,568,001.27元系1994年4月公司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；50,000,000.00为子公司交易中心与国开发展基金有限公司（以下简称“国开基金”）签署的“明股实债”借款，全权委托国家开发银行股份有限公司放款及监管。

（2）质押借款年末余额为4,658,750,000.00元，其中以中益公司2台60万千瓦发电机组电费收费权及其项下全部收益作为出质标的质押借款2,458,750,000.00元，分别为质押期 2014年5月16日至2034年5月15日的借款1,352,500,000.00元、质押期2014年5月16日至2029年5月15日的借款192,200,000.00元、质押期2014年5月16日至2031年5月15日的借款914,050,000.00元；以鹤洪公司2台60万千瓦发电机组电费收费权及其项下全部收益作为出质标的质押借款2,200,000,000.00元，质押期全部为2014年9月2日至2029年9月2日的借款。

其他说明，包括利率区间：

西班牙政府混合贷借款利率为0.8%，其他长期借款利率区间为4.41%-6.75%。

## 29、长期应付款

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目       | 期末余额 | 期初余额         |
|----------|------|--------------|
| 淘汰落后产能资金 |      | 6,811,796.61 |

其他说明：

注：本公司子公司中益公司系根据对河南新中益电力有限公司“上大压小”投建新机组项目批复而成立的法人公司，双方签署协议由中益公司为其代管淘汰落后产能资金，该项资金主要用于支付其职工的工资及社保。2012年7月中益公司收到河南新中益电力有限公司转来的淘汰落后产能资金59,537,268.71元，截止2016年6月末已累计支付54,979,705.80元（其中本年度已支付2,254,233.70元），尚余 4,557,562.91元，重分类至一年内到期的非流动负债项目。

## 30、长期应付职工薪酬

### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

| 项目       | 期末余额         | 期初余额         |
|----------|--------------|--------------|
| 三、其他长期福利 | 1,217,054.67 | 1,217,054.67 |
| 合计       | 1,217,054.67 | 1,217,054.67 |

## 31、递延收益

单位：元

| 项目   | 期初余额         | 本期增加 | 本期减少       | 期末余额         | 形成原因 |
|------|--------------|------|------------|--------------|------|
| 政府补助 | 8,126,860.87 |      | 554,750.06 | 7,572,110.81 |      |
| 合计   | 8,126,860.87 |      | 554,750.06 | 7,572,110.81 | --   |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目           | 期初余额         | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动 | 期末余额         | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------|--------------|----------|-------------|------|--------------|-------------|
| 信息化项目          | 1,300,333.29 |          | 166,000.02  |      | 1,134,333.27 | 与资产相关       |
| 节能减排财政政策综合示范项目 | 5,000,000.00 |          | 208,333.34  |      | 4,791,666.66 | 与资产相关       |
| 脱硫环保工程         | 1,611,110.92 |          | 166,666.68  |      | 1,444,444.24 | 与资产相关       |
| 能耗在线监测系统       | 215,416.66   |          | 13,750.02   |      | 201,666.64   | 与资产相关       |
| 合计             | 8,126,860.87 |          | 554,750.06  |      | 7,572,110.81 | --          |

其他说明：

### 32、股本

单位：元

|      | 期初余额           | 本次变动增减(+、-) |    |       |    |    | 期末余额           |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
|      |                | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                |
| 股份总数 | 855,275,976.00 |             |    |       |    |    | 855,275,976.00 |

其他说明：

### 33、资本公积

单位：元

| 项目         | 期初余额             | 本期增加          | 本期减少 | 期末余额             |
|------------|------------------|---------------|------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 2,912,665,058.99 |               |      | 2,912,665,058.99 |
| 其他资本公积     | 162,470,047.00   | 20,000,000.00 |      | 182,470,047.00   |
| 合计         | 3,075,135,105.99 | 20,000,000.00 |      | 3,095,135,105.99 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2015年11月，河南省财政厅下发《关于拨付2015年省级国有资本经营预算资金的通知》（豫财企[2015]138号），公司控股股东投资集团获得2015年省级国有资本经营预算资金人民币2,000.00万元用于支持公司子公司鹤淇公司#1、2机组烟气清洁排放。按照国有资本经营预算资金管理有关规定，投资集团于2016年2月16日将该笔资金以股权投资方式投入鹤淇公司，具体投资比例待鹤淇公司完成资产评估、以其净资产评估价值为依据折算；该笔资金暂作资本公积处理，待评估完成确定折股比例后转增资本金并变更工商登记手续。本公司董事会2016年第1次临时会议已审议通过了《关于控股股东将国有资本经营预算资金以股权投资形式投入公司子公司暨关联交易的议案》，中国银河证券股份有限公司也已出具《关于河南豫能控股股份有限公司子公司关联交易的核查意见》。

### 34、盈余公积

单位：元

| 项目     | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 142,984,783.74 |      |      | 142,984,783.74 |
| 合计     | 142,984,783.74 |      |      | 142,984,783.74 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 35、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       | -190,911,616.06 | -750,819,882.28 |
| 调整后期初未分配利润        | -190,911,616.06 | -750,819,882.28 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 321,931,803.69  | 559,908,266.22  |

|         |                |                 |
|---------|----------------|-----------------|
| 期末未分配利润 | 131,020,187.63 | -190,911,616.06 |
|---------|----------------|-----------------|

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。

### 36、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 | 2,401,516,467.09 | 1,749,312,296.57 | 1,534,442,075.75 | 1,018,907,296.18 |
| 其他业务 | 125,610,900.42   | 87,527,199.41    | 42,368,074.23    | 38,768,188.90    |
| 合计   | 2,527,127,367.51 | 1,836,839,495.98 | 1,576,810,149.98 | 1,057,675,485.08 |

### 37、营业税金及附加

单位: 元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额        |
|---------|---------------|--------------|
| 营业税     | 1,061,053.90  | 1,484,616.21 |
| 城市维护建设税 | 5,710,634.96  | 4,239,243.46 |
| 教育费附加   | 3,079,554.61  | 2,534,734.83 |
| 地方教育费附加 | 2,053,036.44  | 1,689,823.43 |
| 房产税     | 25,176.00     | 48,840.00    |
| 合计      | 11,929,455.91 | 9,997,257.93 |

其他说明:

### 38、销售费用

单位: 元

| 项目    | 本期发生额      | 上期发生额      |
|-------|------------|------------|
| 业务费   | 420,760.61 | 396,595.00 |
| 差旅费   | 325,022.47 | 106,099.30 |
| 职工薪酬  | 321,694.87 |            |
| 车辆使用费 | 79,859.19  | 123,077.71 |
| 其他    | 216,084.23 | 68,915.73  |



|    |              |            |
|----|--------------|------------|
| 合计 | 1,363,421.37 | 694,687.74 |
|----|--------------|------------|

其他说明：

### 39、管理费用

单位：元

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 税金       | 8,394,851.04  | 8,364,521.64  |
| 职工薪酬     | 7,817,296.11  | 7,595,476.68  |
| 保险费      | 7,716,050.43  | 8,345,506.72  |
| 房屋租赁费    | 4,532,764.59  | 1,583,768.75  |
| 无形资产摊销   | 4,293,946.15  | 2,836,297.69  |
| 车辆使用费    | 3,679,730.86  | 2,477,459.12  |
| 中介服务费    | 3,334,795.87  | 335,373.65    |
| 差旅费      | 2,350,699.89  | 2,455,772.06  |
| 治安消防费    | 1,561,021.00  | 1,307,092.00  |
| 业务招待费    | 1,342,396.83  | 1,263,133.97  |
| 折旧费      | 919,014.53    | 848,749.06    |
| 劳务费      | 816,815.49    |               |
| 低值易耗品摊销  | 584,749.87    | 92,667.23     |
| 劳动保护费    | 535,119.20    | 764,075.30    |
| 通讯费      | 425,108.98    | 370,823.78    |
| 长期待摊费用摊销 | 45,449.31     | 54,195,066.22 |
| 其他       | 2,989,119.91  | 1,692,506.35  |
| 合计       | 51,338,930.06 | 94,528,290.22 |

其他说明：

### 40、财务费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 利息支出   | 154,799,480.86 | 104,766,110.58 |
| 减：利息收入 | 2,107,757.47   | 3,040,128.57   |
| 汇兑损益   | 4,028,222.25   | -9,688.89      |
| 其他     | 883,734.50     | 559,361.23     |
| 合计     | 157,603,680.14 | 102,275,654.35 |

其他说明：

**41、资产减值损失**

单位：元

| 项目         | 本期发生额        | 上期发生额       |
|------------|--------------|-------------|
| 一、坏账损失     | -28,806.00   | -295,000.00 |
| 二、存货跌价损失   |              | 16,771.10   |
| 七、固定资产减值损失 | 2,469,040.34 |             |
| 十四、其他      | 7,291,468.20 |             |
| 合计         | 9,731,702.54 | -278,228.90 |

其他说明：

**42、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 | -62,621.97 |       |
| 合计             | -62,621.97 |       |

其他说明：

**43、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<br>额 |
|------|------------|------------|-------------------|
| 政府补助 | 754,750.06 | 447,366.70 | 754,750.06        |
| 其他   | 47,789.66  | 34,347.26  | 47,789.66         |
| 合计   | 802,539.72 | 481,713.96 | 802,539.72        |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目           | 发放主体       | 发放原因 | 性质类型                            | 补贴是否影<br>响当年盈亏 | 是否特殊补<br>贴 | 本期发生金<br>额 | 上期发生金<br>额 | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|----------------|------------|------|---------------------------------|----------------|------------|------------|------------|-----------------|
| 信息化项目          | 河南省财政厅     | 补助   | 因研究开发、<br>技术更新及<br>改造等获得<br>的补助 | 否              | 否          | 166,000.02 | 166,000.02 | 与资产相关           |
| 南阳市财政<br>局拨付的省 | 南阳市财政<br>局 | 补助   | 因研究开发、<br>技术更新及                 | 否              | 否          | 166,666.68 | 166,666.68 | 与资产相关           |

|                   |                |    |                           |    |    |            |            |       |
|-------------------|----------------|----|---------------------------|----|----|------------|------------|-------|
| 级环境保护专项资金         |                |    | 改造等获得的补助                  |    |    |            |            |       |
| 能耗在线监测系统          | 南阳市财政局         | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助       | 否  | 否  | 13,750.02  | 0.00       | 与资产相关 |
| 节能减排财政政策综合示范项目    | 鹤壁市财政局         | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助       | 否  | 否  | 208,333.34 | 0.00       | 与资产相关 |
| 鹤壁开发区城北园区电力扶持资金   | 鹤壁经济技术开发区管理委员会 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否  | 否  |            | 114,700.00 | 与收益相关 |
| 南阳市政府表彰十大纳税工业企业奖励 | 南阳市政府          | 奖励 |                           | 否  | 否  | 200,000.00 |            | 与收益相关 |
| 合计                | --             | -- | --                        | -- | -- | 754,750.06 | 447,366.70 | --    |

其他说明：

注：豫能本部2013年收到财政厅拨付的信息化专项资金1,660,000.00元，按计提折旧年限（60个月）分别计入损益，本期计入损益166,000.02元；鸭电公司2008年收到南阳市财政局拨付的省级环境保护专项资金4,000,000.00元，按环境保护支出形成的资产总额及计提的折旧年限（144个月），分别计入损益，本期计入损益166,666.68元；鸭电公司2014年12月收到政府能耗在线检测系统专项补助200,000.00元，2015年10月份能耗在线检测系统转固，摊销年限8年，本年摊销13,750.02元计入当期损益；鹤淇公司2015年收到鹤壁市财政局拨付的节能减排财政政策综合示范项目专项奖励5,000,000.00元，按节能减排支出形成的资产总额及计提的折旧年限（144个月），分别计入损益，本期计入损益208,333.34元；鸭电公司本期收到南阳市政府表彰十大纳税工业企业奖励200,000.00元，计入当期损益。

#### 44、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 |
|----|-----------|-----------|---------------|
| 其他 | 12,110.35 | 70,000.00 | 12,110.35     |
| 合计 | 12,110.35 | 70,000.00 | 12,110.35     |

其他说明：

## 45、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 | 116,683,343.44 | 78,168,942.36 |
| 递延所得税费用 | -3,430,653.39  | 155,803.86    |
| 合计      | 113,252,690.05 | 78,324,746.22 |

### (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                           | 459,048,488.91 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 114,762,122.23 |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 0.00           |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 53,740.76      |
| 非应税收入的影响                       | -572,010.77    |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | -970,898.23    |
| 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 | 759,739.19     |
| 合并抵消对所得税影响额                    | -780,003.13    |
| 所得税费用                          | 113,252,690.05 |

其他说明

## 46、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     | 23,185,687.00 | 8,094,800.00  |
| 往来款     | 2,658,848.26  | 2,973,515.03  |
| 存款利息收入  | 2,057,666.59  | 5,174,231.79  |
| 备用金     | 1,106,432.57  | 197,136.40    |
| 代收公积金   | 558,367.77    | 35,107,536.35 |
| 政府奖励及补助 | 200,000.00    | 114,700.00    |

|       |               |               |
|-------|---------------|---------------|
| 保险赔偿款 | 3,390.00      | 11,278.76     |
| 其他    | 1,263,502.83  | 1,295,442.11  |
| 合计    | 31,033,895.02 | 52,968,640.44 |

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         |
|---------|---------------|---------------|
| 销售和管理费用 | 25,857,138.36 | 15,046,231.46 |
| 备用金及保证金 | 15,055,957.92 | 4,920,917.72  |
| 代收代付款项  | 8,545,021.77  | 8,577,153.03  |
| 代支公积金   | 183,000.89    | 49,563,702.08 |
| 其他      | 5,149,025.97  | 3,899,379.12  |
| 合计      | 54,790,144.91 | 82,007,383.41 |

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          |
|---------|---------------|----------------|
| 保证金     | 21,700,000.00 | 725,500.00     |
| 履约保证金   | 15,313,215.00 |                |
| 往来款     | 200,000.00    |                |
| 利息收入    | 57,993.26     | 1,142,451.94   |
| 试运行电费收入 |               | 78,431,755.36  |
| 退耕地款    |               | 19,511,640.00  |
| 节能减排奖励  |               | 3,000,000.00   |
| 保险赔款    |               | 800,000.00     |
| 代收公积金   |               | 350,000.00     |
| 备用金     |               | 91,704.50      |
| 考核及罚款收入 |               | 51,550.00      |
| 其他      | 5,000.00      | 29,749.87      |
| 合计      | 37,276,208.26 | 104,134,351.67 |

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          |
|----------------|---------------|----------------|
| 保证金            | 27,090,000.00 | 2,639,000.00   |
| 往来款            | 21,000,000.00 | 39,469,120.64  |
| 备用金            | 239,000.00    | 1,324,034.11   |
| 土地使用税、印花税      | 132,606.82    | 643,383.43     |
| 项目法人管理费        | 99,581.40     | 4,003,125.60   |
| 基建期燃料款         |               | 138,443,472.82 |
| 代垫供水工程项目建设启动资金 |               | 24,000,000.05  |
| 银团费            |               | 9,628,500.00   |
| 发放工资、奖金        |               | 5,618,070.62   |
| 代支社保公积金        |               | 2,878,316.01   |
| 基建期其他费用        |               | 1,404,705.41   |
| 铁路、土地租赁费       |               | 1,234,619.72   |
| 安全风险抵押金        |               | 656,035.85     |
| 财产保险费          |               | 82,510.93      |
| 合计             | 48,561,188.22 | 232,024,895.19 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

| 项目                      | 本期发生额        | 上期发生额          |
|-------------------------|--------------|----------------|
| 银团费及风险补偿费               | 3,278,253.86 | 9,298,602.39   |
| 支付给投资集团和同力公司为收购项目垫付的资本金 |              | 634,530,000.00 |
| 合计                      | 3,278,253.86 | 643,828,602.39 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**47、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                              | 345,795,798.86  | 234,003,971.30    |
| 加：资产减值准备                         | 9,731,702.54    | -278,228.90       |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 358,778,149.42  | 215,642,704.42    |
| 无形资产摊销                           | 4,301,780.95    | 2,867,264.36      |
| 长期待摊费用摊销                         | 45,449.31       | 54,195,066.22     |
| 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） | 0.00            | 0.00              |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 0.00            | 0.00              |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | 0.00            | 0.00              |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 158,708,128.95  | 104,858,370.47    |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | 62,621.97       | 0.00              |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -3,430,653.39   | 155,803.86        |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | 0.00            | 0.00              |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | 31,141,910.55   | 75,320,122.37     |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -367,853,759.18 | -83,301,609.33    |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 29,165,670.52   | 20,770,412.11     |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 566,446,800.50  | 624,233,876.88    |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：            | --              | --                |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况：                | --              | --                |
| 现金的期末余额                          | 353,438,757.53  | 637,000,745.32    |
| 减：现金的期初余额                        | 309,749,843.67  | 2,175,608,416.05  |
| 加：现金等价物的期末余额                     | 0.00            | 0.00              |
| 减：现金等价物的期初余额                     | 0.00            | 0.00              |
| 现金及现金等价物净增加额                     | 43,688,913.86   | -1,538,607,670.73 |

## （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         | 353,438,757.53 | 309,749,843.67 |
| 其中：库存现金      | 2,326.81       | 5,957.73       |
| 可随时用于支付的银行存款 | 353,436,430.72 | 309,743,885.94 |
| 二、现金等价物      | 0.00           | 0.00           |

|                |                |                |
|----------------|----------------|----------------|
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 353,438,757.53 | 309,749,843.67 |
|----------------|----------------|----------------|

其他说明：

#### 48、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 | 53,364,124.06 | 鹤淇公司和豫煤交易中心的银行承兑汇票保证金 |
| 应收票据 | 40,000,000.00 | 中益公司在银行办理票据拆分进行质押的票据  |
| 合计   | 93,364,124.06 | --                    |

其他说明：

#### 49、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      |
|-------|---------------|--------|----------------|
| 其中：美元 | 28,888,889.08 | 6.6312 | 191,568,001.27 |

其他说明：

鸭电公司长期借款西班牙政府混合贷借款以美元方式结算。

### 八、合并范围的变更

#### 1、其他

本报告期报表合并范围无变化。

### 九、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

| 子公司名称          | 主要经营地  | 注册地    | 业务性质 | 持股比例    |        | 取得方式      |
|----------------|--------|--------|------|---------|--------|-----------|
|                |        |        |      | 直接      | 间接     |           |
| 河南豫能电力检修工程有限公司 | 郑州市    | 鹤壁市    | 检修服务 | 52.80%  | 47.20% | 设立        |
| 南阳天益发电有限责任公司   | 南阳鸭河口镇 | 南阳鸭河口镇 | 火力发电 | 100.00% |        | 同一控制下企业合并 |



|                |        |        |      |         |         |           |
|----------------|--------|--------|------|---------|---------|-----------|
| 南阳鸭河口发电有限责任公司  | 南阳鸭河口镇 | 南阳鸭河口镇 | 火力发电 | 55.00%  |         | 同一控制下企业合并 |
| 南阳天孚实业有限公司     | 南阳鸭河口镇 | 南阳鸭河口镇 | 后勤服务 |         | 100.00% | 同一控制下企业合并 |
| 鹤壁鹤淇发电有限责任公司   | 鹤壁淇县   | 鹤壁淇县   | 火力发电 | 97.15%  |         | 同一控制下企业合并 |
| 新乡中益发电有限公司     | 新乡长垣县  | 新乡长垣县  | 火力发电 | 100.00% |         | 同一控制下企业合并 |
| 新乡益通实业有限公司     | 新乡长垣县  | 新乡长垣县  | 后勤服务 |         | 100.00% | 同一控制下企业合并 |
| 河南煤炭储配交易中心有限公司 | 鹤壁市    | 鹤壁市    | 煤炭购销 | 100.00% |         | 设立        |
| 河南豫能菲达环保有限公司   | 郑州市    | 郑州市    | 环保服务 | 35.00%  |         | 设立        |
| 山西豫能兴鹤铁路联运有限公司 | 山西兴县   | 山西兴县   | 煤炭集运 |         | 100.00% | 设立        |

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：

公司在子公司河南豫能菲达环保有限公司的持股比例及表决权比例均为35%，但公司对其拥有实质控制权。原因是投资集团对其出资2,500.00万元，持股比例25%，因投资集团与本公司签署一致行动人协议确认和承诺函，约定投资集团与本公司在豫能菲达环保所有重大决策上均需事前沟通达成一致意见，并在豫能菲达环保董事会或股东大会上做出与本公司相同的表决意见；同时本公司与豫能菲达环保为同一法人，豫能菲达环保成立后的主要业务是为本公司所属的发电公司提供节能环保设计、改造工程服务，故本公司作为实质控股方按35%持股比例将豫能菲达环保纳入合并范围，投资集团为豫能菲达环保的最终控制方。

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：

天孚公司为本公司的孙公司，其中：鸭电公司持股60%、天益公司持股40%；益通公司为本公司的孙公司，中益公司持有其100%股份；山西兴鹤公司为本公司的孙公司，豫煤交易中心持有其100%股份。

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称  | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益  | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额     |
|--------|----------|---------------|----------------|----------------|
| 鸭电公司   | 45.00%   | 15,071,148.52 |                | 464,543,966.69 |
| 鹤淇公司   | 2.85%    | 2,682,503.62  |                | 32,229,315.48  |
| 豫能菲达环保 | 65.00%   | 6,110,343.03  |                | 70,417,515.49  |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称  | 期末余额           |                  |                  |                  |                  |                  | 期初余额           |                  |                  |                  |                  |                  |
|--------|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|        | 流动资产           | 非流动资产            | 资产合计             | 流动负债             | 非流动负债            | 负债合计             | 流动资产           | 非流动资产            | 资产合计             | 流动负债             | 非流动负债            | 负债合计             |
| 鸭电公司   | 442,993,108.68 | 933,741,943.88   | 1,376,735,052.56 | 161,058,188.17   | 178,774,396.30   | 339,832,584.47   | 396,124,028.14 | 946,232,480.33   | 1,342,356,508.47 | 156,773,986.83   | 182,500,590.67   | 339,274,577.50   |
| 鹤淇公司   | 644,214,105.20 | 3,757,873,901.69 | 4,402,088,006.89 | 1,113,756,723.82 | 2,157,478,108.33 | 3,271,234,832.15 | 492,956,019.50 | 3,806,289,363.61 | 4,299,245,383.11 | 1,207,628,700.61 | 2,054,886,441.67 | 3,262,515,142.28 |
| 豫能菲达环保 | 148,547,195.67 | 1,062,563.16     | 149,609,758.83   | 41,275,19.62     |                  | 41,275,19.62     | 100,813,516.59 | 639,958.19       | 101,453,474.78   | 2,519,363.31     |                  | 2,519,363.31     |

单位：元

| 子公司名称  | 本期发生额          |               |               |                | 上期发生额          |               |               |                |
|--------|----------------|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
|        | 营业收入           | 净利润           | 综合收益总额        | 经营活动现金流量       | 营业收入           | 净利润           | 综合收益总额        | 经营活动现金流量       |
| 鸭电公司   | 357,534,569.19 | 33,820,537.12 | 33,820,537.12 | 24,723,724.30  | 480,042,491.16 | 84,305,021.74 | 84,305,021.74 | 276,424,713.59 |
| 鹤淇公司   | 509,000,670.20 | 94,122,933.91 | 94,122,933.91 | 185,314,671.29 |                |               |               |                |
| 豫能菲达环保 | 175,028,584.41 | 9,400,527.74  | 9,400,527.74  | 822,126.00     |                |               |               |                |

其他说明：

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 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        | 987,378.03 |            |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | --         | --         |
| --净利润           | -62,621.97 |            |

|          |            |
|----------|------------|
| --综合收益总额 | -62,621.97 |
|----------|------------|

其他说明

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本财务报告七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

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

### 1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。

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

本公司应收账款主要为应收售电款以及检修服务费。应收售电款客户为国网河南省电力公司（占应收账款87.56%），信誉良好不存在重大的信用风险；本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见财务报告七、3和本财务报告七、5的披露。

### 2、流动性风险

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

本报告期公司流动比率为 0.76，速动比率为 0.53。

### 3、市场风险

#### （1）汇率风险

本公司年末尚有以美元方式结算的西班牙政府混合借款28,888,889.08美元，按人民银行授权中国外汇交易中心公布的2016年6月30日银行间外汇市场人民币汇率中间价6.6312折算，年末报表日西班牙政府混合借款为人民币191,568,001.27元，本报告期该借款本息产生汇兑损失人民币4,028,222.25元。公司除上述西班牙政府借款外，不存在其他以外币结算的资产或负债。

#### （2）利率风险

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

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

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

| 母公司名称      | 注册地 | 业务性质          | 注册资本   | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|------------|-----|---------------|--------|--------------|---------------|
| 河南投资集团有限公司 | 郑州市 | 投资管理、建设项目的投资等 | 120 亿元 | 60.52%       | 60.52%        |

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是河南省发展与改革委员会。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

### 3、其他关联方情况

| 其他关联方名称           | 其他关联方与本企业关系 |
|-------------------|-------------|
| 河南投资集团有限公司酒店管理分公司 | 同受投资集团控制    |
| 河南投资集团燃料有限责任公司    | 同受投资集团控制    |
| 河南省立安实业有限责任公司     | 同受投资集团控制    |
| 河南省同力水泥有限公司       | 同受投资集团控制    |
| 洛阳黄河同力水泥有限责任公司    | 同受投资集团控制    |
| 新乡平原同力水泥有限责任公司    | 同受投资集团控制    |
| 鹤壁丰鹤发电有限责任公司      | 同受投资集团控制    |
| 鹤壁同力发电有限责任公司      | 同受投资集团控制    |
| 河南新中益电力有限公司       | 同受投资集团控制    |
| 焦作天力电力投资有限公司      | 同受投资集团控制    |
| 河南省许平南高速公路有限责任公司  | 同受投资集团控制    |
| 驻马店市白云纸业业有限公司     | 同受投资集团控制    |
| 鹤壁圣益电力服务有限公司      | 同受投资集团控制    |
| 驻马店市豫龙同力水泥有限公司    | 同受投资集团控制    |
| 鹤壁同力建材有限公司        | 同受投资集团控制    |
| 濮阳龙丰热电有限责任公司      | 同受投资集团控制    |
| 鹤壁威胜力实业有限公司       | 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    |
| 郑州新力电力有限公司        | 同受投资集团控制    |

|                |          |
|----------------|----------|
| 河南天地酒店有限公司     | 同受投资集团控制 |
| 河南投资集团控股发展有限公司 | 同受投资集团控制 |

其他说明

#### 4、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方            | 关联交易内容              | 本期发生额        | 获批的交易额度      | 是否超过交易额度 | 上期发生额         |
|----------------|---------------------|--------------|--------------|----------|---------------|
| 河南投资集团燃料有限责任公司 | 购进燃煤                |              |              |          | 13,395,266.02 |
| 河南立安实业有限责任公司   | 购进原材料               | 86,619.66    | 4,500,000.00 | 否        | 667,026.53    |
| 鹤壁同力发电有限责任公司   | 购入电费                | 144,543.91   |              |          |               |
| 河南新中益电力有限公司    | 购买房屋                | 649,390.14   |              |          |               |
| 河南新中益电力有限公司    | 旧机动车采购              |              |              |          | 640,980.00    |
| 鹤壁圣益电力服务有限公司   | 原煤卸车费、清洁费、物业费、车辆运营费 | 4,679,102.48 | 6,135,300.00 | 否        |               |
| 河南天地酒店有限公司     | 物业费                 | 199,059.48   | 950,000.00   | 否        | 181,715.90    |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方           | 关联交易内容     | 本期发生额          | 上期发生额      |
|---------------|------------|----------------|------------|
| 驻马店豫龙同力水泥有限公司 | 石膏         | 177,220.22     | 379,229.81 |
| 河南省同力水泥有限公司   | 检修劳务       |                | 119,658.12 |
| 河南平原同力建材有限公司  | 热力收入       | 4,627,300.88   |            |
| 鹤壁同力建材有限公司    | 粉煤灰        | 12,846.62      |            |
| 鹤壁同力建材有限公司    | 电力         | 104,256.41     |            |
| 鹤壁圣益电力服务公司    | 粉煤灰、石膏     | 1,893,097.95   |            |
| 鹤壁丰鹤发电有限责任公司  | 烟气超低排放改造工程 | 64,428,338.98  |            |
| 鹤壁丰鹤发电有限责任公司  | 销售煤炭       | 106,656,812.41 |            |
| 鹤壁丰鹤发电有限责任公司  | 检修劳务       | 2,336,486.32   |            |
| 郑州新力电力有限公司    | 销售煤炭       | 138,427,088.90 |            |
| 鹤壁同力发电有限责任公司  | 烟气超低排放改造工程 | 13,675,213.68  |            |
| 鹤壁同力发电有限责任公司  | 销售煤炭       | 41,382,593.41  |            |

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       | 14 家发电企业股权及 1 家燃料公司股权 | 2016 年 01 月 01 日 | 2016 年 12 月 31 日 | 《股权委托管理协议》    | 9,396,226.54   |

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

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

关联管理/出包情况说明

**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方:

单位: 元

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

本公司作为承租方:

单位: 元

| 出租方名称      | 租赁资产种类   | 本期确认的租赁费     | 上期确认的租赁费     |
|------------|----------|--------------|--------------|
| 河南投资集团有限公司 | 固定资产-办公楼 | 1,544,155.84 | 1,539,936.84 |

关联租赁情况说明

**(4) 关联方资金拆借**

单位: 元

| 关联方  | 拆借金额           | 起始日              | 到期日              | 说明   |
|------|----------------|------------------|------------------|------|
| 拆入   |                |                  |                  |      |
| 投资集团 | 30,000,000.00  | 2016 年 04 月 12 日 | 2016 年 07 月 12 日 | 委托贷款 |
| 投资集团 | 30,000,000.00  | 2016 年 06 月 13 日 | 2016 年 09 月 13 日 | 委托贷款 |
| 投资集团 | 130,000,000.00 | 2016 年 03 月 01 日 | 2017 年 03 月 01 日 | 委托贷款 |
| 投资集团 | 20,000,000.00  | 2016 年 03 月 01 日 | 2017 年 03 月 01 日 | 委托贷款 |
| 投资集团 | 30,000,000.00  | 2016 年 02 月 26 日 | 2016 年 02 月 29 日 | 委托贷款 |
| 投资集团 | 34,000,000.00  | 2016 年 03 月 16 日 | 2016 年 03 月 21 日 | 委托贷款 |
| 投资集团 | 100,000,000.00 | 2016 年 04 月 14 日 | 2016 年 04 月 15 日 | 委托贷款 |

|      |               |             |             |      |
|------|---------------|-------------|-------------|------|
| 投资集团 | 50,000,000.00 | 2016年04月22日 | 2016年05月23日 | 委托贷款 |
| 投资集团 | 20,000,000.00 | 2016年05月04日 | 2016年05月05日 | 委托贷款 |
| 投资集团 | 30,000,000.00 | 2016年05月24日 | 2016年05月25日 | 委托贷款 |
| 投资集团 | 45,000,000.00 | 2016年06月24日 | 2016年09月24日 | 委托贷款 |
| 投资集团 | 80,000,000.00 | 2016年06月01日 | 2017年06月01日 | 委托贷款 |
| 拆出   |               |             |             |      |

### (5) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 1,129,800.00 | 1,264,719.00 |

### (6) 其他关联交易

## 5、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  | 洛阳黄河同力水泥有限责任公司    | 319,923.00    |      | 319,923.00   |      |
| 应收账款  | 河南省同力水泥有限公司       | 14,000.00     |      | 14,000.00    |      |
| 应收账款  | 鹤壁丰鹤发电有限责任公司      | 45,595,843.30 |      | 2,559,354.00 |      |
| 应收账款  | 河南平原同力建材有限公司      | 11,015,930.00 |      | 9,063,687.77 |      |
| 应收账款  | 鹤壁同力建材有限公司        | 121,980.00    |      | 73,316.28    |      |
| 应收账款  | 鹤壁同力发电有限责任公司      | 8,846,170.59  |      |              |      |
| 应收账款  | 郑州新力电力有限公司        | 9,736,389.20  |      |              |      |
| 应收账款  | 鹤壁圣益电力服务有限公司      | 2,214,924.60  |      |              |      |
| 其他应收款 | 濮阳豫能发电有限责任公司      | 2,499.43      |      |              |      |
| 其他应收款 | 濮阳龙丰热电有限责任公司      | 4,585.57      |      |              |      |
| 其他应收款 | 河南城市发展投资有限公司      | 30,816.93     |      | 22,217.16    |      |
| 其他应收款 | 鹤壁圣益电力服务有限公司      | 10,000.00     |      | 10,000.00    |      |
| 其他应收款 | 投资集团              | 9,960,000.00  |      |              |      |
| 其他应收款 | 河南投资集团有限公司酒店管理分公司 | 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  | 鹤壁圣益电力服务有限公司   | 4,494,742.67  | 1,672,079.18  |
| 应付账款  | 河南新中益电力有限公司    |               | 640,980.00    |
| 应付账款  | 鹤壁同力发电有限责任公司   | 144,543.91    |               |
| 其他应付款 | 驻马店豫龙同力水泥有限公司  | 100,000.00    | 100,000.00    |
| 其他应付款 | 焦作天力电力投资有限公司   | 9,500,000.00  | 10,000,000.00 |
| 其他应付款 | 河南新中益电力有限公司    |               | 62,474,099.53 |
| 其他应付款 | 濮阳豫能发电有限责任公司   | 1,478.00      |               |
| 其他应付款 | 鹤壁同力发电有限责任公司   | 20,554.02     |               |
| 其他应付款 | 鹤壁威胜力实业有限公司    | 8,460.45      |               |
| 其他应付款 | 鹤壁丰鹤发电有限责任公司   | 9,120.10      |               |
| 其他应付款 | 河南投资集团燃料有限责任公司 | 87,257.21     |               |
| 预收账款  | 驻马店豫龙同力水泥有限公司  | 99,127.14     | 6,474.90      |
| 预收账款  | 河南平原同力建材有限公司   | 526,477.92    |               |
| 预收账款  | 鹤壁丰鹤发电有限责任公司   | 18,550,341.91 |               |

## 十二、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

| 项目              | 年末余额           | 年初余额           |
|-----------------|----------------|----------------|
| 已签约但尚未于财务报表中确认的 |                |                |
| —购建长期资产承诺       | 627,440,682.40 | 577,001,750.00 |
| —大额发包合同         |                |                |
| —对外投资承诺         | 2,450,000.00   | 3,500,000.00   |
| 合计              | 629,890,682.40 | 580,501,750.00 |

注：①豫煤交易中心签订鹤壁园区管带机EPC工程合同。2015年9月，本公司的子公司豫煤交易中心与华电重工股份有限公司签订鹤壁园区管带机EPC工程合同（A标段），合同计划工期10个月，包括项目勘察设计、开工建设、采购、施工、调试、竣工验收及质保期保修等内容。合同总价款为人民币26,186.00万元，截止2016年6月30日已履行合同约定支付4,085.82万元，余款 22,100.18万元尚未支付。

②豫煤交易中心签订鹤壁园区工程EPC总承包合同。2015年12月，本公司的子公司豫煤交易中心与煤炭工业郑州设计研究院股份有限公司、平煤神马建工集团有限公司签订鹤壁园区工程EPC总承包合同，合同计划工期9个月，包括项目勘察设计、开工建设、采购、施工、调试、试运行、竣工验收及质保期保修等内容。合同总价款为人民币35,600.00万元，截止2016



年6月30日已履行合同约定支付3,430.37万元，余款 32,169.63万元尚未支付。

③豫煤交易中心签订铁路专用线工程总承包施工合同。2016年4月，本公司的子公司豫煤交易中心与中铁十九局集团有限公司签订铁路专用线工程总承包合同，合同计划工期242天，包括专用线DK0+050为分界装卸站方向的所用站前工程，本标段范围内的施工、设备材料采购、建筑垃圾清运、既有营业线施工防护和涉及地方道路、河道、管线的防护工程，以及工程范围内所有建安项目的竣工验收、试运行、工程保修等内容。合同总价款为人民币9,402.96万元，截止2016年6月30日已履行合同约定支付918.70万元，余款 8,484.26万元尚未支付。

④豫煤交易中心签署共同投资物流公司的合同。为打造低成本、高效率、一站式煤炭供应链的战略目标，加大对物流环节的掌控力度，经公司总经理办公会审议通过，2015年12月，公司子公司豫煤交易中心与河南国控广德物流服务公司（简称“广德物流”）、深圳三华卓悦投资有限公司（简称“卓悦投资”）签署了《关于成立河南豫煤物流有限公司的设立合同》和《河南豫煤物流有限公司章程》，拟共同设立物流公司，以建立绿色智能煤炭物流标准化体系，运用互联网+的理念，打造新业态、新盈利模式的煤炭物流业。2016年1月22日，物流公司正式设立，工商登记名称为“河南一达天下物流科技有限公司”，注册资金1,000.00万元，其中公司子公司豫煤交易中心出资350.00万元，持股比例35%，2016年1月29日，豫煤交易中心对参股的物流公司拨付资本金105.00万元，截止2016年6月30日尚需支付投资款245.00万元。

## 2、或有事项

### （1）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。

## 3、其他

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

#### （1）新设成立新能源公司

2016年6月13日公司董事会2016年第8次临时会议审议通过了《关于设立河南豫能新能源有限公司的议案》，为推进公司能源产业结构调整，优化资源配置，加快公司由区域性单一燃煤火电企业向综合性能源投资集团转变，董事会同意：以自有资金出资1亿元，独资设立河南豫能新能源有限公司（简称“新能源公司”），开展新能源项目的开发、设计、建设及运营工作；授权总经理组建公司，履行出资义务。新能源公司于2016年6月28日完成工商登记注册；经营范围：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；注册地：郑州市。2016年7月25日公司拨付资本金3000万元。

#### （2）新设成立保理公司

2016年7月15日豫煤交易中心董事会2016年第2次临时会议审议通过了《关于设立商业保理公司的议案》，为促进主营业务与供应链金融服务的协同发展，与现有业务形成优势互补，根据其发展战略、整体布局和功能定位，董事会同意：以自有资金出资1亿元，设立独资德盛昌商业保理（天津）有限公司（简称“保理公司”），开展保理业务。保理公司于2016年7月22日完成工商登记注册，注册地：天津市；经营范围：以受让应收账款的方式提供贸易融资；应收账款的收付结算、管理与催收；销售分户（分类）账管理；客户资信调查与评估；相关咨询服务。

## 十四、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司根据内部组织结构、管理要求及内部报告制度，确定了电力业务、煤炭业务、其他业务三个分部。每个报告分部为单独的业务分部，提供不同的产品和劳务，由于每个分部需要不同的技术及市场策略而需要进行单独的管理。本公司管理层将会定期审阅不同分部的财务信息以决定向其配置资源、评价业绩。

电力分部提供电、热，包括火力发电、供热、风电、光伏。

煤炭分部提供煤炭销售及掺配、运输服务。

其他分部主要包括为电厂提供的设备维修保养、环保设施改造及发电副产品销售等。

管理层监督各个分部的经营成果，以此作为资源分配和业绩考核的评定根据。各分部以净利润等作为业绩考核的标准。

分部资产为除递延所得税资产和可供出售金融资产外的其他资产。分部资产为除当期所得税负债和递延所得税负债的其他负债。各分部之间的交易价格和与第三方的交易类似，均以公平价格为交易原则，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                | 煤炭             | 其他               | 分部间抵销            | 合计                |
|--------|-------------------|----------------|------------------|------------------|-------------------|
| 主营业务收入 | 2,120,530,496.83  | 721,324,869.43 |                  | 440,338,899.17   | 2,401,516,467.09  |
| 主营业务成本 | 1,486,073,112.11  | 709,822,122.73 |                  | 446,582,938.27   | 1,749,312,296.57  |
| 资产总额   | 13,104,274,084.46 | 634,817,015.57 | 3,548,218,674.92 | 3,973,124,887.33 | 13,314,184,887.62 |
| 负债总额   | 8,390,984,762.88  | 522,849,159.30 | 798,947,604.36   | 1,185,772,297.76 | 8,527,009,228.78  |

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、其他应收款

#### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别                    | 期末余额          |        |            |         |               | 期初余额       |        |            |         |           |
|-----------------------|---------------|--------|------------|---------|---------------|------------|--------|------------|---------|-----------|
|                       | 账面余额          |        | 坏账准备       |         | 账面价值          | 账面余额       |        | 坏账准备       |         | 账面价值      |
|                       | 金额            | 比例     | 金额         | 计提比例    |               | 金额         | 比例     | 金额         | 计提比例    |           |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 700,000.00    | 1.92%  | 700,000.00 | 100.00% |               | 700,000.00 | 87.37% | 700,000.00 | 100.00% |           |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的      | 35,649,727.41 | 97.88% |            |         | 35,649,727.41 | 28,690.73  | 3.58%  |            |         | 28,690.73 |

|                        |               |         |            |         |               |            |         |            |         |           |
|------------------------|---------------|---------|------------|---------|---------------|------------|---------|------------|---------|-----------|
| 其他应收款                  |               |         |            |         |               |            |         |            |         |           |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 72,530.24     | 0.20%   | 72,530.24  | 100.00% |               | 72,530.24  | 9.05%   | 72,530.24  | 100.00% |           |
| 合计                     | 36,422,257.65 | 100.00% | 772,530.24 | 2.12%   | 35,649,727.41 | 801,220.97 | 100.00% | 772,530.24 | 96.42%  | 28,690.73 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

| 账龄      | 期末余额      |      |      |
|---------|-----------|------|------|
|         | 其他应收款     | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 |           |      |      |
| 1 年以内小计 | 33,305.95 |      |      |
| 合计      | 33,305.95 |      |      |

确定该组合依据的说明：

相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

| 组合名称     | 期末余额          |      |      |
|----------|---------------|------|------|
|          | 其他应收款         | 坏账准备 | 计提比例 |
| 备用金、小额押金 | 161,608.94    |      |      |
| 以资产作抵押   |               |      |      |
| 合并范围内关联方 | 35,454,812.52 |      |      |
| 合计       | 35,616,421.46 |      |      |

## (2) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|--------|--------|
|------|--------|--------|

|        |               |            |
|--------|---------------|------------|
| 备用金、押金 | 227,539.18    | 3,227.72   |
| 保险费    |               |            |
| 往来款    | 36,154,812.52 | 700,900.00 |
| 其他     | 39,905.95     | 97,093.25  |
| 合计     | 36,422,257.65 | 801,220.97 |

### (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称        | 款项的性质 | 期末余额          | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额   |
|-------------|-------|---------------|-------|------------------|------------|
| 中益公司        | 代付款   | 25,493,912.52 | 2 年以内 | 70.00%           |            |
| 投资集团        | 股权托管费 | 9,960,000.00  | 3 年以内 | 27.35%           |            |
| 深圳赛日美科技有限公司 | 往来款   | 700,000.00    | 5 年以上 | 1.92%            | 700,000.00 |
| 房亮          | 备用金   | 70,000.00     | 1 年以内 | 0.19%            |            |
| 赵传伟         | 备用金   | 60,000.00     | 1 年以内 | 0.16%            |            |
| 合计          | --    | 36,283,912.52 | --    | 99.62%           | 700,000.00 |

## 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 | 2,708,706,040.17 |      | 2,708,706,040.17 | 2,708,706,040.17 |      | 2,708,706,040.17 |
| 合计     | 2,708,706,040.17 |      | 2,708,706,040.17 | 2,708,706,040.17 |      | 2,708,706,040.17 |

### (1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位  | 期初余额             | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额             | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|--------|------------------|------|------|------------------|----------|----------|
| 检修公司   | 16,903,360.67    |      |      | 16,903,360.67    |          |          |
| 天益公司   | 314,910,881.91   |      |      | 314,910,881.91   |          |          |
| 鸭电公司   | 233,097,752.84   |      |      | 233,097,752.84   |          |          |
| 鹤淇公司   | 1,022,259,954.75 |      |      | 1,022,259,954.75 |          |          |
| 中益公司   | 1,031,534,090.00 |      |      | 1,031,534,090.00 |          |          |
| 豫煤交易中心 | 55,000,000.00    |      |      | 55,000,000.00    |          |          |

|        |                  |  |  |                  |  |  |
|--------|------------------|--|--|------------------|--|--|
| 豫能菲达环保 | 35,000,000.00    |  |  | 35,000,000.00    |  |  |
| 合计     | 2,708,706,040.17 |  |  | 2,708,706,040.17 |  |  |

### 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 | 9,396,226.54 |    | 9,396,226.44 |    |
| 合计   | 9,396,226.54 |    | 9,396,226.44 |    |

其他说明：

### 4、投资收益

单位：元

| 项目             | 本期发生额          | 上期发生额 |
|----------------|----------------|-------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 254,000,000.00 |       |
| 合计             | 254,000,000.00 |       |

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目  | 金额           | 说明   |
|---|--------------|--|
| 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） | 754,750.06   | 转销以前年度确认的递延收益 554750.06 元；报告期收到南阳市政府纳税奖励 20 万元 |
| 受托经营取得的托管费收入                                  | 9,396,226.54 | 按照与投资集团签订的股权委托管理协议，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                            | 35,679.31    |  |
| 减：所得税影响额                                      | 154,801.24   |  |
| 少数股东权益影响额                                     | 137,097.66   |  |
| 合计  | 9,894,757.01 | --   |

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          | 7.94%      | 0.3764      | 0.3764      |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 7.69%      | 0.3648      | 0.3648      |

## 第十节 备查文件目录

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

河南豫能控股股份有限公司董事会  
2016 年 8 月 18 日