



河南豫能控股股份有限公司

2021 年年度报告

定 2022-01

2022 年 04 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、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人赵书盈、主管会计工作负责人肖合燕及会计机构负责人(会计主管人员)王殿振声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告涉及未来计划等前瞻性陈述部分，不构成公司对投资者的实质性承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司信息披露遵守深交所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露“电力供应业”相关内容。《证券时报》《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为本公司的指定信息披露媒体，本公司所发布信息均以上述媒体刊登的为准，敬请投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 1,355,587,847 股份为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	8
第三节 管理层讨论与分析	13
第四节 公司治理	29
第五节 环境和社会责任	46
第六节 重要事项	51
第七节 股份变动及股东情况	87
第八节 优先股相关情况	94
第九节 债券相关情况	95
第十节 财务报告	98

备查文件目录

1. 载有公司负责人赵书盈、主管会计工作负责人肖合燕、会计机构负责人（会计主管人员）王殿振签名并盖章的财务报表。
2. 载有安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师李继新、方艳丽签名并盖章的审计报告原件。
3. 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿。

董事长：赵书盈
河南豫能控股股份有限公司
2022 年 4 月 7 日

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、豫能控股	指	河南豫能控股股份有限公司
本集团	指	本公司及子公司
投资集团	指	现河南投资集团有限公司，原河南省建设投资总公司，系本公司控股股东
南阳天益、天益公司、天益发电	指	南阳天益发电有限责任公司，系本公司全资子公司
南阳鸭电、鸭电公司、鸭河口发电	指	南阳鸭河口发电有限责任公司，系本公司控股子公司
新乡中益、中益公司、中益发电	指	新乡中益发电有限公司，系本公司全资子公司
鹤壁鹤淇、鹤淇公司、鹤淇发电	指	鹤壁鹤淇发电有限责任公司，系本公司控股子公司
鹤壁丰鹤、丰鹤公司、丰鹤发电	指	鹤壁丰鹤发电有限责任公司，系本公司控股子公司
鹤壁同力、同力公司、同力发电	指	鹤壁同力发电有限责任公司，系本公司控股子公司，2017年6月被鹤淇公司吸收合并后注销
濮阳豫能、濮阳公司、濮阳发电	指	濮阳豫能发电有限责任公司，系本公司全资子公司
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、天益公司参股子公司
豫煤交易中心、煤炭交易中心、交易中心	指	河南煤炭储配交易中心有限公司，系本公司控股子公司
豫能新能源、新能源公司	指	河南豫能新能源有限公司，系本公司全资子公司
能源科技、售电公司	指	河南豫能能源科技有限公司，系本公司全资子公司
豫能格瑞、格瑞科技、水务公司	指	河南豫能格瑞科技有限公司，系本公司全资子公司
鲁山豫能、鲁山抽水蓄能	指	鲁山豫能抽水蓄能有限公司，系本公司全资子公司
格瑞碳资源、碳资产公司	指	河南格瑞碳资源管理有限公司，系本公司全资子公司
豫正地热、地热能公司	指	河南豫正地热能有限公司，系本公司控股子公司
林州抽水蓄能	指	林州豫能抽水蓄能有限公司，系本公司全资子公司
天孚实业、南阳天孚	指	南阳天孚实业有限公司，系鸭电公司控股子公司，天益公司参股子公司
镇平天益	指	镇平天益新能源有限公司，系天益公司全资子公司
南都新能源	指	南阳市豫能南都新能源有限公司，系天益公司全资子公司
威胜利实业	指	鹤壁威胜利实业有限公司，系丰鹤公司全资子公司
威胜利建筑	指	鹤壁威胜利建筑工程有限公司，系威胜利实业全资子公司，原鹤壁威胜利物业管理有限公司、鹤壁威胜利置业有限责任公司

鹤壁圣益	指	鹤壁圣益电力服务有限公司，系鹤淇公司全资子公司
淇县豫能	指	淇县豫能综合能源有限公司，系鹤淇公司全资子公司
鹤壁朝歌热力	指	鹤壁朝歌热力有限责任公司，系鹤淇公司控股子公司
长垣益通、益通生物质	指	长垣益通生物质热电有限公司，系中益公司全资子公司
新乡益通、益通实业	指	新乡益通实业有限公司，系中益公司全资子公司
濮阳兴益	指	濮阳兴益电力服务有限公司，系濮阳豫能全资子公司
濮阳豫能热力	指	濮阳豫能热力有限责任公司，系濮阳豫能控股子公司
濮阳东晟热力	指	濮阳豫能东晟热力有限责任公司，系濮阳豫能控股子公司
山西兴鹤	指	山西豫能兴鹤铁路联运有限公司，系豫煤交易中心全资子公司
德盛昌保理	指	德盛昌商业保理(天津)有限公司，系豫煤交易中心全资子公司
豫煤数字港	指	河南豫煤数字港科技有限公司，系豫煤交易中心全资子公司，原河南投资集团燃料有限责任公司、河南建投弘孚电力燃料有限公司
凤凰风电、桐柏凤凰	指	桐柏豫能凤凰风电有限公司，系新能源公司全资子公司
镇平风电	指	镇平县豫能风力发电有限公司，系新能源公司全资子公司
淇县风电	指	淇县豫能风力发电有限公司，系新能源公司全资子公司
正阳风电	指	正阳豫能风电有限公司，系新能源公司全资子公司
西华风电	指	西华县豫能风电有限公司，系新能源公司全资子公司
郸城风电	指	郸城县豫能风电有限公司，系新能源公司全资子公司
濮阳风电	指	濮阳县豫能风电有限公司，系新能源公司全资子公司
长垣风电	指	长垣豫能风电有限公司，系新能源公司全资子公司
林州豫能	指	林州豫能综合能源有限公司，系新能源公司全资子公司
襄城县豫能	指	襄城县豫能综合能源有限公司，系新能源公司控股子公司，天益公司参股子公司
固始县豫能	指	固始县豫能综合能源有限公司，系新能源公司控股子公司，鹤淇公司参股子公司
郑州新力、郑新公司、郑新发电	指	郑州新力电力有限公司，系投资集团全资子公司
郑州豫能	指	郑州豫能热电有限公司，系投资集团全资子公司
龙丰热电	指	濮阳龙丰热电有限责任公司，系投资集团全资子公司
豫能菲达、豫能菲达环保、环保公司	指	河南豫能菲达环保有限公司，系本公司联营公司，本公司持股比例 35%
润电科学、润电科技	指	润电能源科学技术有限公司，系本公司联营公司，本公司持股比例 20%
华能沁北	指	华能沁北发电有限责任公司，系本公司联营公司，本公司持股比例 12%
供应链公司	指	河南汇融供应链管理有限公司，系本公司联营公司，本公司持股比例 20%

华能国际	指	华能国际电力股份有限公司
中金公司、独立财务顾问	指	中国国际金融股份有限公司
任问律师、法律顾问	指	河南任问律师事务所
安永华明、审计机构	指	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
中联评估、评估机构	指	中联资产评估集团有限公司
济源建投	指	河南省济源市建设投资有限公司
鹤壁投资集团，鹤壁经投	指	鹤壁投资集团有限公司，原鹤壁市经济建设投资总公司
鹤煤集团	指	鹤壁煤业（集团）有限责任公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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（如有）	Henan Yuneng Holdings Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	YNHC		
公司的法定代表人	赵书盈		
注册地址	郑州市金水区农业路东 41 号 B 座 8-12 层		
注册地址的邮政编码	450008		
公司注册地址历史变更情况	1997 年 11 月公司设立时登记注册地址为河南省郑州市东风路 36 号，1998 年 7 月公司注册地址变更为郑州高新技术产业开发区金梭路 23 号，2000 年 9 月公司注册地址变更为郑州高新技术产业开发区合欢街 6 号，2012 年 7 月公司注册地址变更为郑州市农业路东 41 号投资大厦 B 座 8-12 层。		
办公地址	郑州市金水区农业路东 41 号 B 座 8-13 层		
办公地址的邮政编码	450008		
公司网址	http://www.yuneng.com.cn		
电子信箱	yuneng@vip.126.com		

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	http://www.szse.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》《上海证券报》及 http://www.cninfo.com.cn

公司年度报告备置地点	郑州市农业路东 41 号投资大厦 B 座 12 层
------------	---------------------------

四、注册变更情况

组织机构代码	91410000170011642P（统一社会信用代码）
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无
历次控股股东的变更情况（如有）	1998 年 1 月 25 日，公司上市时原河南省建设投资总公司持股 37.44%、原河南省电力公司持股 32.56%、原中国华中电力集团公司持股 8.14%；2007 年 8 月，中国证券监督管理委员会下发《关于核准豁免河南省建设投资总公司要约收购河南豫能控股股份有限公司股份义务的批复》（证监公司字【2007】137 号），原河南省建设投资总公司以协议转让方式收购原河南省电力公司、原中国华中电力集团公司持有的豫能控股股权，持股比例升至 78.14%；2007 年，经省政府批准，河南省建设投资总公司与河南省经济技术开发公司合并组建河南投资集团有限公司。截至 2021 年 12 月 31 日，河南投资集团有限公司持有公司股份比例为 69.62%。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区东长安街 1 号东方广场安永大楼 17 层 01-12 室
签字会计师姓名	李继新、方艳丽

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
中国国际金融股份有限公司	北京建国门外大街 1 号国贸写字楼 2 座 28 层	程志、刘昭钰	2021 年 9 月至 2022 年 12 月

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

同一控制下企业合并

	2021 年	2020 年		本年比上年 增减	2019 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业收入（元）	11,906,120,269.92	8,680,912,573.21	10,278,920,733.09	15.83%	8,095,232,470.51	9,154,646,491.50

归属于上市公司股东的净利润（元）	-2,027,696,878.81	291,497,276.71	488,532,600.73	-515.06%	97,915,101.65	136,131,453.99
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-2,042,495,737.23	252,664,107.40	252,664,107.40	-908.38%	66,584,433.26	66,584,433.26
经营活动产生的现金流量净额（元）	-228,964,920.62	1,202,121,671.49	1,789,721,252.67	-112.79%	1,566,642,371.86	1,785,425,770.06
基本每股收益（元/股）	-1.4958	0.2533	0.3604	-515.04%	0.0851	0.1004
稀释每股收益（元/股）	-1.4958	0.2533	0.3604	-515.04%	0.0851	0.1004
加权平均净资产收益率	-33.20%	4.86%	7.04%	-40.24%	1.69%	2.06%
	2021 年末	2020 年末		本年末比上年末增减	2019 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产（元）	28,752,046,436.77	22,366,890,596.74	27,397,241,666.35	4.95%	20,003,369,638.25	25,092,662,341.41
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,052,527,541.92	6,099,024,084.10	7,161,347,143.44	-29.45%	5,857,751,618.14	6,724,449,418.02

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

项目	2021 年	2020 年	备注
营业收入（元）	11,906,120,269.92	10,278,920,733.09	公司 2021 年度营业收入金额。
营业收入扣除金额（元）	1,273,605,894.37	1,736,416,585.64	扣除项目主要包括同一控制下合并调整以及正常经营之外的托管费收入、租赁和材料销售等。
营业收入扣除后金额（元）	10,632,514,376.00	8,542,504,147.00	0

七、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。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	2,803,156,043.61	2,903,111,310.64	2,734,406,804.65	3,465,446,111.02
归属于上市公司股东的净利润	80,962,965.96	-148,243,646.62	-735,593,201.21	-1,224,822,996.94
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	21,996,044.28	-106,902,339.72	-681,601,993.28	-1,275,987,448.51
经营活动产生的现金流量净额	887,022,940.93	80,141,817.09	87,261,917.44	-1,283,391,596.08

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

2020年10月、2021年3月，本公司与投资集团签署《附条件生效的发行股份及支付现金购买资产协议》及《补充协议》，以向投资集团发行股份及支付现金对价的方式购买投资集团所持濮阳豫能100%股权。濮阳豫能100%股权以中联资产评估集团有限责任公司出具的中联评报字[2021]第192号评估报告的评估结果为依据作价人民币1,262,844,200.00元（评估基准日：2020年9月30日），其中本公司向投资集团发行股份购买资产的金额为人民币832,300,000.00元，对应的发行股份数量为205,000,000股，发行价格为人民币4.06元/股；剩余对价金额为人民币430,544,200.00元，以现金方式向投资集团支付。截至2021年9月30日止，本公司已收到投资集团以濮阳豫能股权出资缴纳的新增注册资本计人民币205,000,000.00元。濮阳豫能100%股权过户至本公司名下，并已办理完成股东变更的工商登记手续。合并日为2021年9月30日。濮阳豫能系本公司的控股股东投资集团的子公司，由于合并前后合并双方均受投资集团控制且该控制并非暂时性，故本合并属同一控制下企业合并追溯调整前期数据。

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	48,622.50	483,366.10	8,953,326.03	公司本部以及子公司鹤壁鹤淇以及新能源公司车辆处置收益。
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府	205,836,958.72	36,098,140.52	7,599,775.17	主要包括子公司交易中心收到河南省财政厅今冬明春煤炭应急储备补贴资金11,750 万元、迎峰度夏电煤保障补贴5,800.00 万元；其他为子公司收到的企业发展资金、疫情防护重点保障企业专项

补助除外)				再贷款贴息、电力保障供应等政府补贴款以及摊销以前年度确认的递延收益等。
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-117,560,466.97	191,887,553.82	35,201,523.20	同一控制下合并濮阳豫能。
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	328,267.57	566,268.20	1,000,000.00	子公司南阳天益、交易中心转回的坏账准备。
对外委托贷款取得的损益			175,231.13	
受托经营取得的托管费收入	18,867,923.85	18,867,924.51	18,867,924.98	按照与投资集团签订的股权托管协议，本期确认的托管费收入。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-56,727,116.47	-2,469,850.27	3,071,981.84	主要包括子公司南阳天益、南阳鸭电、鹤壁鹤淇、濮阳豫能碳配额履约支出 4,252.04 万元，其他为防汛救灾等支出。
减：所得税影响额	38,858,615.43	12,698,462.78	4,938,468.90	
少数股东权益影响额（税后）	-2,863,284.65	-3,133,553.23	384,272.72	
合计	14,798,858.42	235,868,493.33	69,547,020.73	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处的行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中电力相关业的披露要求

公司所属行业为电力行业。

2021年，面对复杂严峻的国际环境和国内疫情散发等多重考验，在以习近平同志为核心的党中央坚强领导下，各地区各部门认真贯彻落实党中央、国务院决策部署，坚持稳中求进工作总基调，科学统筹疫情防控，国民经济持续恢复发展。全年电力消费增速实现两位数增长，电力装机结构延续绿色低碳发展态势。

2021年，全国全社会用电量8.31万亿千瓦时，同比增长10.3%，用电量快速增长主要受国内经济持续恢复发展、上年同期低基数、外贸出口快速增长等因素拉动。

截至2021年底，全国全口径发电装机容量23.8亿千瓦，同比增长7.9%；全国全口径火电装机容量13.0亿千瓦，同比增长4.1%；全口径煤电发电量占总发电量比重为60.0%。无论从装机规模看还是从发电量看，煤电仍然是当前我国电力供应的最主要电源，也是保障我国电力安全稳定供应的基础电源。

（以上数据来源中国电力企业联合会《2021-2022年度全国电力供需形势分析预测报告》）

2021年，河南省累计用电量3646.91亿千瓦时，同比增长7.52%；累计发电量2930.51亿千瓦时，同比增长5%。

截至2021年底，河南省装机容量11113.69万千瓦，同比增加装机945万千瓦。其中水电装机407.2万千瓦，占比3.66%；火电装机7300.58万千瓦，占比65.69%；风电装机1850.35万千瓦，占比16.65%；太阳能装机1555.56万千瓦，占比14%。

（以上数据来源国家能源局河南监管办公室《河南省2021年12月份电力供需情况通报》）

从全球范围看，在全球减排降碳的大背景下，受地缘政治等因素影响，世界能源安全依然面临严峻挑战。从国内供需看，我国能源资源禀赋是富煤、贫油、少气，煤电在较长时间内仍然要承担电力基础保障作用。

目前，电力行业仍处于快速变革阶段，主要特点如下：一是煤电向基础性、调节性电源转变。为统筹电力保供和减污降碳，各煤电企业不断加快“三改联动”，推进煤电由主体性电源向提供可靠容量、调峰调频等辅助服务的基础保障性和系统调节性电源转型。二是能源低碳化转型加速。在“双碳”背景下，我国持续全面推进风电、太阳能发电大规模开发和高质量发展，因地制宜发展地热能供热制冷、生物质能多元化利用等其他可再生能源。三是鼓励储能多元发展。为减小新能源大规模并网对电网造成的冲击，我国启动新一轮抽水蓄能选址规划，加快推进成熟抽水蓄能电站建设，夯实电网系统调节能力，鼓励电化学储能、梯级电站储能、压缩空气储能、飞轮储能等技术多元化应用，推动储能高质量发展。四是区域能源合作不断加强。为增强能源安全保障能力，我国正在规划建设以大型风光电基地为基础、以其周边清洁高效先进节能的煤电为支撑、以稳定安全可靠的特高压输变电线路为载体的新能源供给消纳体系，为受端省份拓展送端大型风光电基地带来新契机。五是电力市场化改革加速推进。随着我国电改的深入，取消了工商业目录销售电价，放开全部燃煤发电上网电价，更深度还原了电力商品属性；全国第一批现货试点省份基本实现电力现货交易连续运行，第二批试点省份确定并进入准备阶段，省间电力现货进入实质性建设和试运行阶段。

2021年10月12日，国家发展和改革委员会发布的《关于进一步深化燃煤发电上网电价市场化改革的通知》提出，有序放开全部燃煤发电上网电价；扩大市场交易电价上下浮动范围，通过市场交易在“基准价+上下浮动”范围内形成上网电价，上下浮动范围原则上不超过20%，高耗能企业市场交易电价不受上浮20%限制；推动工商业用户都进入市场，全面取消工商业目录电价，工商业用户原则上全部进入电力市场；保持居民、农业用电价格稳定，居民、农业用电由电网企业保障，按现行目录销售电价。燃煤发电量将全部进入市场，不再有基础电量；电价上浮20%可以一定程度缓解受高煤价影响煤电企业的经营困难问题；工商业目录电价取消，所有工商业用户全部进入市场，放开了大量的市场化电量。根据中电联的统计，2021年全国市场交易电量占全社会用电量比重为45.5%，同比提高3.3个百分点。

二、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中电力相关业的披露要求

公司深耕能源行业，资产结构优良，多元化发展格局初步形成，已成为河南省唯一一家集火力发电、新能源、抽水蓄能、煤炭贸易物流、综合能源服务于一体的省级资本控股的综合能源上市公司。

1.火电项目投资管理业务

报告期内，公司火电总装机容量为7,660MW，包括：天益公司2×600MW超临界发电机组，中益公司2×660MW超超临界发电机组，丰鹤公司2×600MW超临界发电机组，鹤淇公司2×660MW超超临界发电机组、1×300MW亚临界发电机组，濮阳豫能2×660MW超超临界热电联产机组、鸭电公司1×350MW亚临界发电机组；应急备用电源容量650MW，为鸭电公司#2机组（350MW亚临界发电机组）、鹤淇公司#1机组（300MW亚临界发电机组）。控股火电装机规模占河南省公用燃煤总装机容量的12.48%。此外，公司拥有联营企业华能沁北（4×600MW+2×1000MW）12%股权，并受托管理控股股东投资集团下辖全部火力发电装机。

2.煤炭物流业务

投资建设了专业化、智能化、现代化大型煤炭物流储配基地和煤炭物流枢纽，深耕瓦日线、奋战主通道，逐步形成立足中原，辐射周边的业务格局；围绕煤炭大宗产业链中“交易+物流+金融+数据”四大要素，构建采购、分销、仓储、配送及金融服务为一体的供应链协同平台；基于互联网思维和互联网技术，打造涵盖线上线下交易、供应链金融、大数据开发、多式联运等新模式、新业态的立体式、多维度供应链业务。2022年3月15日，豫煤交易中心全资子公司豫煤数字港取得道路运输经营许可证，依法开展网络货运即网络平台道路货物运输经营活动，逐步打造“货主—豫煤数字港—司机—后市场服务商”全产业链的汽运新业态。

3.新能源业务

围绕“30·60”碳达峰、碳中和目标，努力提高新能源发电装机规模，构建以新能源为主体的省级综合能源服务商。截至2021年底，公司建成投运新能源子公司八个风电项目366MW，长垣益通生物质热电联产项目1×30MW，天益公司光伏发电项目7MWp、濮阳豫能分布式光伏项目1.35MWp、豫能煤炭物流园分布式光伏发电项目1.5MWp；成立鲁山豫能抽水蓄能有限公司、林州豫能抽水蓄能有限公司，河南鲁山抽水蓄能1200WM项目获得核准，林州弓上抽水蓄能1200WM项目正在进行前期工作；成立襄城县、南阳市鸭河工区、淇县、鲁山县、固始县、林州市等整县屋顶分布式光伏项目公司，在建分布式光伏发电项目装机128.65MW；成立地热能公司，积极开拓河南省地热能供暖市场；跟踪研究新型储能、氢能、数字能源等战略性新兴产业及未来产业。

4.综合能源服务业务

充分发挥能源产业链优势，围绕产业园区、用能企业的综合能源服务需求，以提高用能效率及实现循环利用为目标，为用户提供全方位、多层次的一揽子能源解决方案。开拓售电业务，争取市场交易电量；介入增量配电网建设和经营业务，实现配售一体化；围绕电力生产过程中产生的灰、渣、废水等废弃物，按照产业化运作思维，开展废弃物综合利用，挖潜经济效益；成立碳资产管理公司，盘活碳资产、开展碳资产管理业务；推动检修公司转型，打造集检修、电力工程总承包于一体的专业公司；依托豫能控股技术中心搭建项目管理和技术中台，开展可研编制、技术咨询、工程设计等业务；推动中原e购成为运营一站式全流程在线化B2B工业品集采电商平台。

主要生产经营信息

项目	本报告期	上年同期
总装机容量（万千瓦）	806.697	634.7
新投产机组的装机容量（万千瓦）	39.997	0
核准项目的计划装机容量（万千瓦）	12.86	39.6
在建项目的计划装机容量（万千瓦）	12.86	39.6
发电量（亿千瓦时）	257.18	211.35

上网电量或售电量（亿千瓦时）	249.56	199.04
平均上网电价或售电价（元/亿千瓦时，含税）	38,954,000.00	37,794,000.00
发电厂平均用电率（%）	4.96%	4.48%
发电厂利用小时数（小时）	3,528	3,515

公司售电业务情况

适用 不适用

2021年公司代理电量49.03亿千瓦时，占销售电量的20.85%。2021年，为优化市场电量结构，公司子公司发电企业与大用户直接签署售电力合同，所以公司子公司售电公司能源科技代理电量较2020年有所下降。

相关数据发生重大变化的原因

适用 不适用

涉及到新能源发电业务

2021年，公司子公司豫能新能源8个风电项目建成投运，装机容量366MW；孙公司长垣益通生物质热电项目建成投运，装机容量30MW；子公司濮阳豫能分布式光伏项目建成投运，装机容量1.35MWp；子公司交易中心煤炭物流园分布式光伏发电项目建成投运，装机容量1.5MWp。长垣益通生物质热电项目已列入河南省2021年生物质发电中央补贴项目公示清单，镇平县豫能风力发电项目（30MW）、淇县豫能新能源风力发电项目（50MW）已列入国网新能源云平台财政补贴公示名单。

三、核心竞争力分析

（一）项目建设及运营优势

公司弘扬“精益求精、追求卓越”的工匠精神，在项目建设中屡获佳绩。天益发电、丰鹤发电分别荣获“中国电力优质工程奖”；中益发电、鹤淇发电、濮阳豫能分别荣获“中国建设工程鲁班奖（国家优质工程）”；中益发电是中西部地区首座超低排放高参数电厂，濮阳豫能是国内中西部首台投运再热蒸汽温度达620℃的高效超超临界机组。公司及子公司屡获全国及省级文明单位、五一劳动奖章等荣誉称号，被评为“河南省节能减排先进单位”“省级节水型企业”等，濮阳豫能#1、2机组分别获得中电联600MW级超超临界湿冷机组AAAA、AAA优胜机组称号，#1机组蝉联2020年度、2021年度河南省“能效标杆引领煤电机组”荣誉称号；天孚公司连年获得国家级“中国粉煤灰综合利用优秀企业”光荣称号。

（二）能源布局和发展优势

公司控股在运火电机组中，600MW级大容量、高效率、环境友好型机组容量比例达到80%以上，高于全国及河南省平均水平，均为豫南、豫北地区的重要支撑电源，为河南省经济发展和百姓安居乐业提供稳定、安全、清洁的电力保障。公司深耕能源行业，多元化发展格局初步形成，已成为河南省唯一一家集火力发电、新能源、抽水蓄能、煤炭贸易物流、综合能源服务于一体的省级资本控股的综合能源上市公司。

（三）区位优势

河南省加强与新疆、青海、陕西等省区的沟通协调，加快建设外电入豫通道，推动省间能源企业合作开发配套火电、新能源项目。公司是河南省唯一一家省级资本控股综合能源上市公司，将紧抓外电入豫契机，加强与西北地区等资源富集地区合作，逐步构建省外“风光火储”一体化综合能源基地。

（四）专业化管理团队优势

公司自成立以来即专注于能源行业，核心管理团队成员致力于电力行业多年，熟悉能源行业业务模式和发展趋势，在项目投资、建设、运营等方面拥有丰富的经验。公司经过持续发展，构建了完善的人才培养与储备体系，在火电及新能源领域聚集了一批工程建设、项目运营等专业的人才队伍，为公司转型发展提供人员保证和技术支撑。

四、主营业务分析

1、概述

参见“管理层讨论与分析”中的“二、报告期内公司从事的主要业务”。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	11,906,120,269.92	100%	10,278,920,733.09	100%	15.83%
分行业					
火电企业	8,591,957,652.52	72.16%	8,464,742,792.77	82.35%	1.50%
风电企业	184,705,588.49	1.55%			
煤炭企业	2,744,095,911.54	23.05%	1,517,904,576.46	14.77%	80.78%
其他	385,361,117.37	3.24%	296,273,363.86	2.88%	30.07%
分产品					
火力发电及供热	8,591,957,652.52	72.16%	8,464,742,792.77	82.35%	1.50%
风力发电	184,705,588.49	1.55%			
煤炭销售	2,744,095,911.54	23.05%	1,517,904,576.46	14.77%	80.78%
其他	385,361,117.37	3.24%	296,273,363.86	2.88%	30.07%
分地区					
华中地区	11,906,120,269.92	100.00%	10,278,920,733.09	100.00%	15.83%
分销售模式					
直接销售	11,906,120,269.92	100.00%	10,278,920,733.09	100.00%	15.83%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 适用 □ 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中电力相关业的披露要求

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品						
火电企业	8,591,957,652.52	10,384,857,964.78	-20.87%	1.50%	47.80%	-37.86%

风电企业	184,705,588.49	112,976,558.91	38.83%			
煤炭销售	2,744,095,911.54	2,579,597,934.14	5.99%	80.78%	65.52%	8.67%
分地区						
华中地区	11,906,120,269.92	13,294,474,376.75	-11.66%	15.83%	52.56%	-26.88%

相关财务指标发生较大变化的原因

适用 不适用

2021年度火电企业毛利率大幅下降，主要原因是公司切实履行社会责任，全力保障电力安全生产和稳定供应，但由于煤炭价格持续大幅上涨，公司发电燃料成本同比大幅增加，收入与成本出现倒挂，导致火电企业大面积亏损，公司毛利同比大幅下降。

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
火电企业	销售量	万千瓦时	2,366,571.86	2,448,976.91	-3.36%
	生产量	万千瓦时	2,511,247.36	2,596,878.31	-3.30%
风电企业	销售量	万千瓦时	58,698.26	0	
	生产量	万千瓦时	60,554.08	0	
煤炭企业	销售量	吨	3,135,124.25	2,927,257.14	7.10%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
火电企业	燃料成本	7,820,380,009.33	58.82%	4,680,017,495.85	53.70%	67.10%
火电企业	人工成本	513,926,458.07	3.87%	483,117,712.84	5.54%	6.38%
火电企业	折旧	1,060,740,209.91	7.98%	1,068,753,629.51	12.26%	-0.75%
风电企业	折旧	83,865,884.43	0.63%			
风电企业	运维费	11,534,050.54	0.09%			

煤炭企业	煤炭成本	2,579,597,934.14	19.40%	1,558,466,428.26	17.88%	65.52%
------	------	------------------	--------	------------------	--------	--------

说明

无。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

详见第十节、八、合并范围变更。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	10,194,328,254.34
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	85.63%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	1.40%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	国网河南省电力公司	8,286,254,966.00	69.60%
2	中国华电集团有限公司	1,243,138,887.66	10.44%
3	江苏省能源投资有限公司	330,529,242.13	2.78%
4	华润电力控股有限公司	168,257,755.71	1.41%
5	驻马店市豫龙同力水泥有限公司	166,147,402.84	1.40%
合计	--	10,194,328,254.34	85.63%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

驻马店市豫龙同力水泥有限公司为投资集团合营企业所属单位，本报告期子公司交易中心销售煤炭合计166,147,402.84元，占年度销售总额比例为1.40%。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	4,324,872,121.11
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	32.59%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	中国华电集团有限公司	1,369,318,752.31	10.32%
2	大秦铁路股份有限公司	973,851,284.77	7.34%
3	陕西煤业化工集团有限责任公司	846,860,381.38	6.38%
4	山煤国际能源集团股份有限公司	608,808,646.13	4.59%
5	中煤西北能源有限公司	526,033,056.52	3.96%
合计	--	4,324,872,121.11	32.59%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	19,654,568.11	9,453,100.47	107.92%	主要原因一是子公司交易中心开拓煤炭市场需要，业务量增加导致费用增加；二是开拓光伏、风电等创新项目增加费用支出。
管理费用	196,134,331.97	173,855,961.78	12.81%	
财务费用	704,537,108.26	509,080,189.36	38.39%	主要原因是子公司交易中心和新能源公司在建项目转固后利息费用化导致财务费用增加。

4、研发投入

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	14,256,726,997.59	10,341,881,177.05	37.85%
经营活动现金流出小计	14,485,691,918.21	8,552,159,924.38	69.38%
经营活动产生的现金流量净额	-228,964,920.62	1,789,721,252.67	-112.79%
投资活动现金流入小计	102,323,499.66	8,324,562.94	1,129.18%
投资活动现金流出小计	1,532,294,416.80	1,523,196,949.07	0.60%
投资活动产生的现金流量净额	-1,429,970,917.14	-1,514,872,386.13	5.60%
筹资活动现金流入小计	8,339,500,466.04	7,844,701,427.81	6.31%
筹资活动现金流出小计	6,389,096,350.87	7,365,848,235.81	-13.26%
筹资活动产生的现金流量净额	1,950,404,115.17	478,853,192.00	307.31%

现金及现金等价物净增加额	291,468,277.41	753,702,058.54	-61.33%
--------------	----------------	----------------	---------

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

“经营活动现金流入小计”同比增加37.85%，主要原因一是本报告期子公司交易中心销售量增加和销售价格上涨；二是本报告期发电子公司收到电费款同比增加。

“经营活动现金流出小计”同比增加69.38%，主要原因是燃煤采购成本大幅上涨，公司购买商品、接受劳务支付的现金大幅增加。

“经营活动产生的现金流量净额”同比下降112.79%，主要原因是燃煤采购成本大幅上涨，经营活动现金支出增加额大于经营活动现金流入增加额。

“投资活动现金流入小计”同比增加1,129.18%，主要原因是公司本部收到控股股东投资集团关于濮阳豫能资产重组过渡期损益补偿款。

“筹资活动产生的现金流量净额”同比增加307.31%，主要原因一是本报告期新增融资增加；二是本报告期子公司交易中心、鹤壁丰鹤、鹤壁鹤淇、南阳天益等归还外部借款同比减少。

“现金及现金等价物净增加额”同比减少61.33%，主要原因是本报告期经营活动产生的现金流量净减少额大于筹资活动产生的现金流量净增加额。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

报告期经营活动产生的现金流量为-2.29亿元，与本年度净利润-23.01亿元 差额为20.72亿元，主要原因：一是减值准备计提1.24亿元、固定资产折旧12.06亿元、无形资产摊销0.36亿元、财务费用7.13亿元、投资损失1.06亿元减少净利润但不影响经营活动现金净流量；二是递延所得税资产增加2.21亿元，增加净利润但不影响经营活动现金净流量；三是本报告期经营性应收项目减少4.90亿元，经营性应付增加4.88亿元，存货增加8.98亿元。

五、非主营业务分析

适用 不适用

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,846,071,616.18	6.42%	1,383,194,100.70	5.05%	1.37%	
应收账款	1,769,016,400.27	6.15%	2,016,020,206.87	7.36%	-1.21%	
存货	1,376,996,440.22	4.79%	602,160,150.41	2.20%	2.59%	
投资性房地产	10,652,492.33	0.04%	10,912,565.24	0.04%	0.00%	
长期股权投资	414,554,778.11	1.44%	525,795,068.75	1.92%	-0.48%	
固定资产	19,642,437,280.18	68.32%	16,907,633,115.08	61.69%	6.63%	
在建工程	387,281,972.10	1.35%	2,521,648,123.76	9.20%	-7.85%	

使用权资产	13,246,058.33	0.05%	15,131,357.48	0.06%	-0.01%	
短期借款	2,618,589,444.00	9.11%	2,307,774,635.76	8.42%	0.69%	
合同负债	87,090,016.90	0.30%	121,268,827.15	0.44%	-0.14%	
长期借款	10,260,905,537.87	35.69%	9,658,071,709.75	35.24%	0.45%	
租赁负债	8,483,517.26	0.03%	10,719,842.99	0.04%	-0.01%	

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4.其他权益工具投资	94,125,000.00		48,634,000.00					68,634,000.00
金融资产小计	94,125,000.00		48,634,000.00					68,634,000.00
应收款项融资	786,975,515.23		-114,412.90					63,118,257.04
上述合计	881,100,515.23		48,519,587.10					131,752,257.04
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

详见第十节财务报告、七、58所有权或使用权受到限制的资产。

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
2,929,576,653.00	2,182,047,407.67	34.26%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
濮阳豫能发电有限责任公司	发电、售电；与电力相关的节能、石膏、灰渣综合利用；热力生产和销售等	收购	1,262,844,200.00	100.00%	发行股份募集资金	无	无	电力销售	完成	0.00	-384,824,324.12	否	2021年09月16日	证券时报、上海证券报或巨潮资讯网
合计	--	--	1,262,844,200.00	--	--	--	--	--	--	0.00	-384,824,324.12	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
新能源镇平县风电场	自建	是	风力发电	11,384,980.69	260,378,071.28	金融机构贷款	96.00%		3,224,470.35	2021年1月转固	2018年12月19日	证券时报或巨潮资讯网
新能源长垣豫能100MW风电场	自建	是	风力发电	249,655,226.62	668,694,253.80	金融机构贷款	85.00%		1,885,200.73	2021年5月转固	2019年08月03日	证券时报或巨潮资讯网
新能源濮阳县	自建	是	风力发电	18,330,437.58	86,915,809.98	金融机构贷款	96.00%		-1,454,065.37	2021年2月转固	2017年12月27日	证券时报或巨

豫能 8MW 风 电场											日	潮资讯 网
新能源 正阳豫 能 28MW 风电场	自建	是	风力发 电	143,068,5 93.26	247,897, 926.49	金融机 构贷款	99.00%		3,022,49 3.22	2021年6 月转固	2017年 12月27 日	证券时 报或巨 潮资讯 网
新能源 桐柏凤 凰风电 场	自建	是	风力发 电	367,346,5 15.41	775,566, 586.05	金融机 构贷款	97.00%		-8,570,2 37.87	2021年7 月转固	2017年 11月09 日	证券时 报或巨 潮资讯 网
新能源 淇县古 灵山风 电场项 目	自建	是	风力发 电	42,348,60 3.93	394,974, 325.76	金融机 构贷款	95.00%		14,877,2 42.25	2021年1 月转固	2017年 12月27 日	证券时 报或巨 潮资讯 网
新能源 郸城分 散式风 电场项 目	自建	是	风力发 电	70,921,65 3.78	274,455, 305.26	金融机 构贷款	99.00%		2,340,58 8.60	2021年3 月转固	2017年 12月27 日	证券时 报或巨 潮资讯 网
新能源 西华分 散式风 电场	自建	是	风力发 电	21,634,22 3.88	178,937, 798.56	金融机 构贷款	98.00%		586,055. 50	2021年5 月转固	2017年 12月27 日	证券时 报或巨 潮资讯 网
中益长 垣益通 生物质 热电项 目	自建	是	生物质 发电	24,647,58 4.89	223,344, 952.05	金融机 构贷款	84.00%		-4,961,4 62.32	2021年1 月转固	2018年 12月19 日	证券时 报或巨 潮资讯 网
丰鹤引 热入安	自建	是	居民供 热	579,103,3 13.81	579,103, 313.81	自有资 金	73.00%			2021年 年底转固	2021年 06月11 日	证券时 报或巨 潮资讯 网
河南鲁 山抽水 蓄能电 站	自建	是	水力发 电	138,291,3 19.15	138,291, 319.15	自由资 金	2.00%			项目前 期	2021年 01月19 日	证券时 报或巨 潮资讯 网
合计	--	--	--	1,666,732, 453.00	3,828,55 9,662.19	--	--	0.00	10,950,2 85.09	--	--	--

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、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。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的控股参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
天益公司	子公司	电力生产；风力、太阳能、生物质发电的开发、建设、运营及设备检修维护；灰渣、石膏、粉煤灰销售及综合利用；固体废物治理；热力生产和供应；电动汽车充、换电设施建设及运营；	770,730,000.00	2,245,123,082.96	630,907,692.10	1,529,027,991.53	-296,827,138.13	-229,971,298.09

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
		水、电、汽、热、冷供应综合能源服务；储能技术研发、建设及运营；合同能源管理；节能技术推广服务；铁路货物运输、其他铁路运输代理活动；自有房屋、土地、设备租赁。						
中益公司	子公司	发电生产经营，与电力相关的节能、粉煤灰销售及综合利用，原材料及燃料开发和贸易，高新技术的开发和经营；自有房屋及设备租赁；与电力相关的技术咨询服	1,032,001,052.00	4,063,570,264.15	623,273,208.85	1,692,642,494.22	-537,204,127.10	-462,942,500.95
鹤淇公司	子公司	电力生产；热力生产和供应；与电力相关的节能、灰渣销售及综合利用、原材料及燃料（危险化学品除外）开发和贸易、高新技术的开发和经营；建筑工程与设备租赁。	2,127,262,861.81	4,830,778,003.47	1,000,884,339.89	2,025,702,041.30	-662,697,091.49	-705,648,617.63
丰鹤公司	子公司	2*600MW 发电项目工程的建设生产经营。节能项目开发，粉煤灰、石膏及蒸汽的销售与综合利用，房屋、机械设备租赁，物资销售。	760,000,000.00	3,113,074,822.84	299,161,261.30	1,416,784,636.39	-442,699,820.15	-420,858,574.80
濮阳豫能	子公司	发电、售电；与电力相关的节能、石膏、灰渣综合利用；热力生产和销售；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；新能源开发和经营。	1,160,500,000.00	5,214,928,648.74	701,018,196.46	1,797,240,920.51	-422,189,770.18	-384,824,324.12
新能源公司	子公司	风力发电、太阳能发电、生物质（含垃圾）发电、水力发电及其他新能源项目的开发、建设、运营及设备检	2,000,000,000.00	3,220,791,156.86	982,866,064.58	190,964,609.48	1,647,135.08	526,867.70

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
		修维护, 电力销售、电力咨询服务。						
交易中心	子公司	煤炭销售、运输、配送、仓储、搬运装卸; 煤炭信息咨询及服务; 煤炭供应链管理; 资产管理	810,155,000.00	4,776,199,164.45	720,236,966.81	5,448,410,747.67	94,753,967.91	105,187,854.17
华能沁北	参股公司	发电厂及相关工程的投资、建设及经营; 电力、热力生产、经营和销售; 配电网的投资、建设、运营和检修; 废弃资源的回收加工处理、销售。	1,540,000,000.00	9,236,434,255.18	2,301,215,282.10	4,497,186,016.76	-956,710,040.13	-872,807,471.28

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
濮阳豫能发电有限责任公司	收购子公司	减少净利润 38,482.43 万元, 但根据公司与投资集团签署《附条件生效的发行股份及支付现金购买资产协议》以及对交易完成后濮阳豫能业绩情况的承诺, 投资集团需对 2020 年 10 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日的濮阳豫能业绩亏损进行补偿, 本报告期濮阳豫能的业绩亏损不会对公司归属于母公司的所有者权益产生重大不利影响。

主要控股参股公司情况说明

报告期内, 公司所属火力发电公司天益公司、中益公司、鹤淇公司、丰鹤公司、濮阳豫能合计实现营业收入 8,461,398,083.95 元, 同比增加 2.12%; 实现净利润 -2,204,245,315.59 元, 同比减少 428.53%, 主要原因为本报告期受燃煤采购单价同比大幅攀升, 火电业务利润下降。

报告期内, 公司所属煤炭企业交易中心实现营业收入 5,448,410,747.67 元, 同比增加 76.53%, 主要原因为煤炭销售业务增长, 增加公司营业收入; 实现净利润 105,187,854.17 元, 同比增利 208.97%, 主要原因是为确保迎峰度夏、今冬明春的煤炭供应取得的政府补贴资金增加。

报告期内, 风电项目转入商业运营, 新能源公司实现营业收入 190,964,609.48 元, 实现净利润 526,867.70 元。

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

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

(一) 未来发展战略

“十四五”期间, 公司将紧紧围绕国家及河南省能源发展规划, 聚焦“30 60”双碳目标, 加快资产结构调整, 力争新能源装机规模达到千万千瓦, 做好河南省能源保供“压舱石”和能源革命“排头兵”。

一是紧抓河南省现代能源体系建设契机，推动风电、光伏装机快速发展，成为河南省清洁能源领跑者；

二是依托外电入豫通道建设，在陕西、青海、新疆等西北新能源资源丰富地区，积极参与配套电源项目建设，做好河南省能源供应保障者；

三是围绕农村能源革命，加快整县屋顶光伏项目开发，推广地热能供暖应用，担当乡村振兴践行者；

四是加快抽水蓄能及增量配电网项目建设，增强区域电网系统稳定性及可靠性，勇做新型电力系统开拓者；

五是推进传统煤电转型升级，开展节能降耗、灵活性改造、供热改造等，担任煤电企业低碳转型破局者；

六是坚持以创新发展为动力、以智慧高效为标杆，积极探索新型储能、氢能、数字能源等战略性新兴产业及未来产业，努力构建清洁低碳、安全高效的现代能源体系。

（二）新年度经营计划

2022年，公司将按照董事会的工作部署和总体安排，深入贯彻构建现代能源体系发展理念，坚持党建统领，加快推进传统煤电转型升级，加强新能源项目开发力度，做好全面风险防控，推动实现转型发展目标。

1.加快升级改造，稳定煤电“压舱石”

一是重点围绕“四个解耦”展开煤电转型升级，实施节能降耗、灵活性改造、供热改造等项目，突出节能降碳，增强调峰能力及供热能力；持续推进工业互联网建设，实现成本实时分析，预算、指标分析与管控，竞价上网辅助决策等功能。

二是深化与国内先进机组对标，找差距、补短板、促提升，不断优化机组各项指标。加强政策和市场研判，提升长协煤比例，优化配煤掺烧，降低煤炭采购及发电成本。深入研究电力分段交易、现货交易新规，制定科学发电、报价策略，提高整体电量的利润率。

2.加快项目开发，形成发展“新引擎”

一是做好存量项目建设运营。立足前期项目开发成果，推进整县屋顶光伏、抽水蓄能、增量配电网项目设计、施工等工作，推动项目早投产、早见效。开发建设智慧能源管控平台，降低运营管理成本，提升管理效能。

二是加快省内外新能源项目开发。在省内，依托公司省属能源企业优势，以风电、光伏、抽水蓄能、增量配电网、地热能为重点发展方向，加大项目开发力度。在省外，紧抓外电入豫建设契机，积极参与通道配套电源建设。

三是积极布局战略新兴产业及未来产业。紧跟国家政策及行业发展趋势，加强与行业领军企业和顶尖研究机构合作，因地制宜开展电化学储能、压缩空气储能等新型储能项目建设，布局一批具有前瞻性的试点示范项目。

3.加快体制创新，构建转型“新高地”

一是推进煤电企业组织架构标准化，对标先进优化组织架构、岗位编制，助推企业管理精简高效。二是针对新业态建立新体制，探索抽水蓄能、地热能、碳资产等新业态组织架构，建立与发展战略相匹配的体制机制，助推新项目的开发及运营。

4.强化党建统领，汇聚前进“新动能”

持续强化讲政治的鲜明导向，切实用党的最新理论成果武装党员干部头脑，全面落实从严治党主体责任，把党的政治建设摆在首位，构建“明责履责、考责问责”的党建工作责任体系。充分调动党支部的积极性、主动性、创造性，加强党建与生产经营工作双融双促，确保基层党建促进企业创新发展。

（三）风险及应对

1.投资风险

在国家“碳达峰 碳中和”战略下，以新能源为主体的清洁能源装机将大幅提升，优质资源获取难度不断加大，市场竞争也更加激烈，增加了项目投资风险。

应对措施：一是不断加强项目前期管理，加强项目经济性分析，确保项目开发阶段风险可控；二是应用先进技术，提升项目运营收益；三是创新项目开发模式和商业模式，加强新能源与上下游及相关产业的融合发展。

2.电价风险

随着电力体制改革的深入，电价市场化形成机制逐步建立，新能源项目进入平价时代，电力现货市场建设不断加快，电力市场竞争加剧。

应对措施：一是加强市场电量开发工作，积极拓展省内大用户，提升市场竞争力。二是通过市场化价格机制疏导发电成本，提升发电价格，增加发电收益。三是加强政策研究，优化交易策略，优化电量结构。四是逐步开发建立现货交易辅助决策系统，提升报价科学性和准确性。五是积极开展绿电交易、绿证交易和碳交易，提升新能源项目盈利能力。

3.燃料风险

煤炭价格目前仍处于高位，回归正常合理区间还需要一个过程，且煤炭成本在公司营业成本中占有较大比重，如果动力煤价格上涨，将提高公司营业成本。

应对措施：加强煤炭市场研判，通过增签年度长协合同、优化进煤结构、加强季节性储备等措施，全力控制燃煤采购成本。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

√ 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	调研的基本情况索引
2021年01月12日	公司	电话沟通	个人	匿名	生产经营情况	生产经营
2021年02月24日	公司	电话沟通	个人	匿名	生产经营情况	生产经营
2021年03月16日	公司	电话沟通	个人	匿名	生产经营情况	生产经营
2021年04月21日	公司	电话沟通	个人	匿名	资产重组进展	资产重组
2021年05月10日	公司	电话沟通	个人	匿名	资产重组进展	资产重组
2021年06月08日	全景网“全景·路演天下”	其他	其他	匿名	资产重组进展及对公司的影响、电力现货交易情况、碳交易及碳排放权、公司经营情况	资产重组、生产经营
2021年07月28日	公司	电话沟通	个人	匿名	资产重组批复后续进展计划	资产重组
2021年08月11日	公司	电话沟通	个人	匿名	生产经营情况	生产经营
2021年09月22日	公司	电话沟通	个人	匿名	资产重组进展	资产重组
2021年10月20日	公司	电话沟通	个人	匿名	生产经营情况	生产经营
2021年11月17日	公司	电话沟通	个人	匿名	生产经营情况	生产经营
2021年12月29日	公司	电话沟通	个人	匿名	生产经营情况	生产经营

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号—主板上市公司规范运作》等法律、法规和规范性文件的要求，持续优化公司治理结构，认真履行信息披露义务，切实维护利益相关者合法权益。

公司设立股东大会、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。公司建立独立董事制度，制定并不断完善公司章程、股东大会议事规则、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，进一步完善治理结构，提升规范运作水平。

公司认真执行《信息披露事务管理制度》《内幕信息知情人登记管理制度》和《投资者关系管理制度》等制度，加强信息披露事务管理，依法认真履行信息披露义务。公司通过投资者热线、投资者关系互动平台等方式，与投资者进行良好的互动与交流，及时认真回复投资者的有关咨询和问题。公司指定《证券时报》《上海证券报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸及网站，真实、准确、完整、公平、及时地披露有关信息，确保公司所有股东公平地获得公司相关信息。

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，诚信对待客户和供应商，认真培养每一位员工，加强各方面的沟通与交流，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳健发展。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司控股股东、实际控制人依法依规行使股东权利、履行股东义务，保证公司资产完整、人员独立、财务独立、机构独立和业务独立。报告期内，公司在资产、人员、财务、机构、业务等方面与控股股东、实际控制人完全分开，具有独立性。

资产独立：本公司资产完整，产权明晰，拥有完整的生产系统、辅助生产系统及配套设施；公司股东以其所持股份对公司行使股东权利、享受股东权益、履行股东义务，不存在非经营性资金、资产被控股股东占用的情况。

人员独立：本公司与控股股东在劳动、人事及工资管理等方面独立分开。公司总经理、副总经理、总工程师、总会计师、董事会秘书等高级管理人员由董事会聘任，均为本公司在册员工，在本公司领取薪酬，并且未在控股股东单位领取报酬和担任除董事、监事以外的其他职务。

财务独立：本公司具有独立的财务管理部门，独立的财务核算体系，所有财务人员均未在股东单位兼职；具有规范独立的财务会计制度和对其子公司的财务管理制度，拥有完整、独立的财务帐册；公司在银行开设独立帐户，独立依法纳税。

机构独立：本公司设立了完全独立于控股股东的组织机构，董事会、监事会、经营层、各职能部门等内部机构独立运作，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。

业务独立：本公司具有独立完整的业务自主经营能力，具有火力发电、生物质发电、风力发电、光伏发电、煤炭物流、抽水蓄能、新能源、综合能源服务等业务。公司控股股东投资集团认真履行规避同业竞争承诺，支持上市公司“壳外培育+资产置入”发展格局，2021年9月控股股东持有的濮阳豫能100%股权置入上市公司。

三、同业竞争情况

√ 适用 □ 不适用

问题类型	与上市公司的关联关系类型	公司名称	公司性质	问题成因	解决措施	工作进度及后续计划
同业竞争	控股股东	河南投资集团有限公司	地方国资委	<p>(1) 2015年11月17日, 公司2015年第4次临时股东大会审议通过《关于暂不参与郑州2×660MW机组项目投资的议案》, 决定暂不参与郑州2×660MW机组项目投资, 由控股股东投资集团“代为培育、择机注入”, 该项目于2021年2月取得发电业务许可证。</p> <p>(2) 2021年3月22日, 2021年第一次临时股东大会审议通过《关于暂不参与河南省投智慧能源有限公司投资项目并对河南省科技投资有限公司持有的河南省投智慧能源有限公司65%的股权进行托管的议案》, 由于当时公司对于分布式光伏项目、充电桩项目的投资尚处于前期尝试阶段, 已开展项目有限, 投资规模较小, 而且项目个体化差异较大, 存在无法达到预期收益的不确定性。</p>	<p>根据投资集团出具的《避免同业竞争承诺函》等文件:(1)投资集团将其拥有的全部发电企业(包含控股和参股企业)股权委托豫能控股管理。(2)针对在运项目, 投资集团将通过股权转让、资产注入或其他合法方式, 将所持有的在运项目股权转让给豫能控股。(3)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。(4)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。</p>	<p>(1) 投资集团已将其拥有的全部发电企业(包含控股和参股企业)股权委托豫能控股管理, 有效减少和避免了与公司之间可能发生的同业竞争。</p> <p>(2) 公司可根据自身情况和项目经营情况, 启动收购该等发电项目, 投资集团将予以无条件支持。</p>

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	65.41%	2021 年 03 月 22 日	2021 年 03 月 23 日	审议通过：1.关于公司本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易符合法律、法规相关要求的议案；2.关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案（21 个子议案）3.关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金构成关联交易的议案；4.关于《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）》及其摘要的议案；5.关于本次交易不构成《上市公司重大资产重组管理办法》第十二条规定的重大资产重组及第十三条规定的重组上市的议案；6.关于公司与河南投资集团有限公司签署《附条件生效的发行股份及支付现金购买资产协议之补充协议》的议案；7.关于公司与河南投资集团有限公司签署《附条件生效的盈利补偿协议》的议案；8.关于本次交易符合《关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定》第四条规定的议案；8.关于本次交易符合《关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定》第四条规定的议案；9.关于本次交易符合《上市公司重大资产重组管理办法》第十一条和第四十三条规定的议案；10.关于本次交易相关主体不存在《关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》第十三条不得参与任何上市公司重大资产重组情形的议案；11.关于本次交易不存在《上市公司证券发行管理办法》第三十九条规定的不得非公开发行股票的情形的议案；12.关于本次交易履行法定程序的完备性、合规性及提交法律文件的有效性的说明的议案；13.关于批准本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易有关的审计报告、审阅报告和评估报告的议案；14.关于评估机构的独立性、评估假设前提的合理性、评估方法与评估目的的相关性以及评估定价的公允性的议案；15.关于河南豫能控股股份有限公司未来三年股东回报规划的议案；16.关于本次资产重组摊薄即期回报情况及填补措施的议案；17.关于提请股东大会授权董事会全权办理本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金相关事项的议案；18.关于提请股东大会授权董事会全权办理本次交易相关事宜的议案；19.关于暂不参与河南省投智慧能源有限公司投资项目并对河南省科技投资有限公司持有的河南省投智慧能源有限公司 65%的股权进行托管的议案。
2020 年度股东大会	年度股东大会	64.51%	2021 年 04 月 26 日	2021 年 04 月 27 日	审议通过：1.2020 年度董事会工作报告；2.2020 年度监事会工作报告；3.2020 年度财务报告；4.2020 年年度报告及摘要；5.2020 年度利润分配预案；6.关于 2021 年度日常关联交易预计的议案；7.关于拟聘任会计师事务所的议案；8.关于 2021 年度向银行申请综合授信额度及相关授权的议案；9.关于公司及子公司继续使用投资集团借款额度关联交易的议案。
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	64.54%	2021 年 11 月 15 日	2021 年 11 月 16 日	审议通过：关于以控股股东提供担保方式申请授信额度暨关联交易的议案。

东大会					
2021 年第三次临时股东大会	临时股东大会	64.52%	2021 年 12 月 27 日	2021 年 12 月 28 日	审议通过：关于调整 2021 年度日常关联交易预计的议案。

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
赵书盈	党委书记	现任	男	53	2018 年 10 月 01 日	2023 年 05 月 07 日						
	董事长	现任	男	53	2018 年 11 月 22 日	2023 年 05 月 07 日						
余德忠	总经理	现任	男	55	2018 年 10 月 02 日	2023 年 05 月 07 日						
	董事	现任	男	55	2018 年 11 月 20 日	2023 年 05 月 07 日						
张勇	副总经理	现任	男	46	2014 年 12 月 11 日	2023 年 05 月 07 日						
	董事	现任	男	46	2016 年 04 月 27 日	2023 年 05 月 07 日						
安汝杰	职工董事、纪委书记兼工会主席	现任	男	49	2020 年 05 月 08 日	2023 年 05 月 07 日						
王京宝	独立董事	现任	男	59	2017 年 05 月 09 日	2023 年 05 月 08 日						
刘振	独立董事	现任	男	53	2017 年 05 月 09 日	2023 年 05 月 07 日						
史建庄	独立董事	现任	男	67	2020 年 05 月 08 日	2023 年 05 月 07 日						

采连革	监事会主席	现任	男	55	2016年03月07日	2023年05月07日						
郭金鹏	监事	现任	男	50	2020年05月08日	2023年05月07日						
张静	监事	现任	女	40	2013年11月18日	2023年05月07日						
韩献会	职工监事	现任	男	56	2020年02月27日	2023年05月07日						
毕瑞婕	职工监事	现任	女	45	2020年02月27日	2023年05月07日						
宋嘉俊	总工程师	现任	男	59	2012年03月13日	2023年05月07日						
代艳霞	董事会秘书	现任	女	43	2018年11月22日	2023年05月07日						
肖合燕	总会计师	现任	女	44	2019年10月14日	2023年05月07日						
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

党委书记、董事长：赵书盈先生，1969年7月出生，中共党员，大学学历，高级工程师。1987年9月至1991年7月，在华中科技大学热动专业学习，获得学士学位；1991年7月至2005年1月，在郑州新力电力有限公司工作，历任检修部门负责人，生产部副主任、主任，郑新公司副总工程师；2005年1月至2006年10月，在河南豫能控股股份有限公司工作，任资产管理部专工、主任；2006年10月至2007年11月，任河南新中益电力有限公司副总经理；2007年11月至2014年10月，先后在濮阳龙丰热电有限责任公司、鹤壁同力发电有限责任公司、鹤壁鹤淇发电有限责任公司、鹤壁万和发电有限责任公司工作，历任企业总经理、董事长、党委副书记等重要职务；2014年11月至2018年9月，在濮阳豫能发电有限责任公司工作，历任项目负责人，总经理兼党委副书记；2018年10月至今，在河南豫能控股股份有限公司工作，任党委书记、董事长。

董事、总经理：余德忠先生，1967年2月出生，中共党员，大学学历，教授级高级工程师。1986年9月至1989年7月，在华北电力学院集控运行专业学习；2000年10月至2003年6月，在任在华北水利水电学院热能动力工程专业学习，取得本科学历。1989年7月至2016年11月，先后在河南第二火电建设公司、焦作电厂、华能沁北发电有限责任公司工作，历任华能沁北发电有限责任公司生产准备部副主任、主任，运行部主任，人力资源部主任；2006年11月至2008年8月，任南阳天益发电有限责任公司副总经理；2008年9月至2010年1月，任南阳鸭河口发电有限责任公司、南阳天益发电有限责任公司副总经理；2010年1月至2012年02月，在河南豫能控股股份有限公司工作，历任总工程师，副总经理；2012年2月至2018年9月，在南阳鸭河口发电有限责任公司、南阳天益发电有限责任公司工作，任总经理兼党委副书记（期间2016年1月至10月，兼任党委书记）；2018年10月至今，在河南豫能控股股份有限公司工作，任总经理、党委副书记。

董事、副总经理：张勇先生，1976年5月出生，中共党员，经济学硕士，经济师。1994年9月至1998年7月，河南大学新

闻编辑学专业学习，获文学学士学位；1999年9月至2002年7月，河南大学经济学专业学习，获经济学硕士学位。2002年8月至2007年9月，在河南省建设投资总公司工作，历任发展研究部、资产管理一部业务经理、高级业务经理；2007年10月至2008年9月，在河南豫能控股股份有限公司工作，任总经理工作部主任；2008年10月至2009年9月，在河南投资集团有限公司工作，任资产管理一部高级业务经理；2009年10月至2012年4月，在河南豫能控股股份有限公司工作，任发展计划部主任；2012年4月至2014年11月，在鹤壁同力发电有限责任公司工作，任副总经理；2013年6月至2014年11月，在鹤壁同力发电有限责任公司工作，任党委书记；2014年12月至今，在河南豫能控股股份有限公司工作，任副总经理。

职工董事、纪委书记兼工会主席：安汝杰先生，1973年7月出生，中共党员，硕士。1992年9月至1996年7月，在长沙电力学院数学专业学习；2006年3月至2009年12月，在职在华中科技大学项目管理专业学习，获工程硕士。1996年7月至2005年11月，在郑州新力电力有限公司工作，历任子弟学校教师、系统管理员；2005年11月至2016年3月，在河南投资集团有限公司工作，历任业务经理、高级业务经理；2016年3月至2020年4月，在新乡中益发电有限公司工作，任纪委书记、工会主席；2020年4月至今，在河南豫能控股股份有限公司工作，任纪委书记、工会主席。

独立董事：王京宝先生，1963年1月出生，中共党员，一级律师。曾任河南许昌地区中级法院法官、许昌地区律师事务所副主任、河南省经济律师事务所高级律师、安彩高科股份有限公司独立董事。现担任河南大正律师事务所主任、合伙人，河南省律师协会监事长。兼任全国律协金融证券业务委员会委员、省人大内务司法委员会法律咨询委员、郑州仲裁委员会委员、仲裁员等。

独立董事：刘振先生，1969年1月出生，中共党员，管理学博士，教授，硕士生导师，河南省高校科技创新人才，河南省教育厅学术技术带头人。现在郑州航空工业管理学院商学院财务管理系工作，担任财务管理教研室教师。

独立董事：史建庄先生，1955年12月出生，中共党员，教授级高级工程师，国际注册高级职业经理人。曾任国网河南省电力公司新乡供电公司生产计划科副科长、变电检修主任、副局长、局长、国网河南省电力公司计划发展部主任、副总工程师，于2016年2月退休。

监事会主席：采连革先生，1967年1月出生，中共党员，高级经济师。1984年9月至1988年7月，武汉工业大学学习；1988年7月-1990年10月，河南建材研究设计院工艺设计室职员；1990年10月-2005年7月，历任河南省冶金建材工业厅发展规划处、河南省经济贸易委员会产业政策处、河南省发展改革委员会产业政策处主任科员；2005年7月-2010年11月，历任河南省建设投资总公司、河南投资集团有限公司党群工作部副主任、主任；2010年11月-2013年7月，濮阳龙丰纸业有限公司党委书记兼副总经理；2013年7月至今，河南投资集团有限公司党群工作部主任。

监事：郭金鹏先生，1972年3月生，中共党员，经济学硕士研究生，正高级会计师。1993年9月至2000年5月，在郑州市金属材料总公司任主管会计；2000年5月至2001年6月，在河南大鵬汇东实业有限公司任财务经理；2001年6月至2007年10月，在河南省建设投资总公司工作，历任管理三部、四部职员、资产管理一部主任助理，先后兼任洛阳春都食品股份有限公司任财务副总监、总监，河南省许平南高速公路有限责任公司财务总监；2007年10月至2010年4月，在河南省许平南高速公路有限责任公司任财务总监；2010年4月至今，在河南投资集团有限公司工作，任财务部主任，兼任河南安彩高科股份有限公司监事会主席，新乡中益发电有限公司监事会主席、河南省许平南高速公路有限公司监事会主席、河南省战略新兴产业投资基金有限公司董事。

监事：张静女士，1982年5月出生，中共党员，理学硕士，工程师，经济师。2000年9月至2004年6月，南京林业大学森林资源保护与游憩专业学习，获农学学士学位；2004年9月至2007年6月，南京林业大学森林生态学专业研究生，获理学硕士学位。2007年7月至2007年10月，在河南省建设投资总公司工作；2007年10月至今，在河南投资集团有限公司工作，历任资产管理三部职员、资产管理三部业务主管、资产管理九部业务主管、企业策划部业务主管、高级业务经理，现任战略发展部高级业务经理。

职工监事：韩献会先生，1966年12月出生，中共党员，本科学历，高级工程师。1988年9月至2007年5月在濮阳三强热电公司（原濮阳市热电厂）工作，历任汽机分场技术员、副主任、主任、公司生技科科长、副总工程师、副总经理等职务；2007年6月至2008年3月，任洛阳豫能阳光热电公司工作总工程师；2008年3月至今，在河南豫能控股股份有限公司工作，任高级业务经理，负责燃料管理工作。

职工监事：毕瑞婕女士，1977年12月出生，中共党员，本科学历，高级政工师。1999年9月至今，在河南豫能控股股份有限公司工作，曾负责成本费用核算、证券事务、信息披露、账务处理及资金管理工作，现负责纪检监察和审计工作。

总工程师：宋嘉俊先生，1963年6月出生，中共党员，本科学历，高级工程师。1979年9月至1984年7月，在西安交通大学电力系统自动化专业学习，获工学学士学位。1984年7月至1994年5月，在平顶山姚孟电厂工作，历任值班员、专责工程师、部门党支部书记；1994年6月至2012年2月，在南阳鸭河口发电有限责任公司工作，历任筹建生产准备部主任、运行支部书记、外事办主任、副总工程师、副总经理；2008年9月至2012年2月，兼任南阳天益发电有限责任公司副总经理。2012年3月至今，在河南豫能控股股份有限公司工作，任总工程师。

总会计师：肖合燕女士，1978年7月出生，中共党员，研究生学历，管理学硕士，高级会计师。1997年9月至2001年7月，在郑州大学审计学专业学习；2001年8月至2002年7月，在中国人民大学注册会计师专业化进修；2005年9月至2008年7月，在贵州财经学院工商管理学院财务管理专业学习。2002年8月至2005年7月，在郑州大学升达经贸管理学院会计系财务管理教研室任教；2007年7月至2009年11月，在河南投资集团有限公司工作；2009年11月至2011年8月，在郑州拓洋生物工程有限公司工作，历任财务部经理、总会计师；2011年8月至2013年2月，在河南投资集团担保有限公司工作，任总会计师；2013年2月至2016年10月，在河南省发展燃气有限公司工作，任总会计师；2016年10月至2019年9月，在郑州新力电力有限公司工作，任总会计师；2019年10月至今，在河南豫能控股股份有限公司工作，任总会计师。

董事会秘书：代艳霞女士，1979年11月出生，中共党员，大学学历，经济学、管理学学士，高级会计师，注册会计师。1998年9月至2002年7月，在中南财经政法大学财政学、会计学专业学习，获经济学学士、管理学学士学位。2002年7月至2005年10月，在河南安阳彩色显像管玻壳有限公司工作；2005年10月至2011年7月，在河南安彩高科股份有限公司工作，历任财务管理部副部长、部长；2011年8月至2018年7月，在河南投资集团有限公司工作，历任高级业务经理、财务部副主任；2018年8月至今，在河南豫能控股股份有限公司工作，任董事会秘书。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
采连革	河南投资集团有限公司	党群工作部主任	2016年03月07日		是
郭金鹏	河南投资集团有限公司	财务部主任	2010年04月10日		是
郭金鹏	河南安彩高科股份有限公司	监事会主席	2013年10月29日		否
郭金鹏	河南省许平南高速公路有限公司	监事会主席	2018年05月31日		否
郭金鹏	河南省战略新兴产业投资基金有限公司	董事	2018年05月31日		否
张静	河南投资集团有限公司	战略发展部高级业务经理	2020年06月28日		是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
王京宝	河南大正律师事务所	合伙人、律师	1997年03月01日		是
刘振	郑州航空工业管理学院商学院财务管理系	教授	2011年04月01日		是
史建庄	国网河南省电力公司	副总工程师（退休）	2007年07月01日	2016年02月01日	是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

(一) 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

根据公司《章程》、《董事会薪酬考核委员会实施细则》的有关规定，董事和高级管理人员的薪酬，由公司根据薪酬管理相关制度制定薪酬方案，经董事会薪酬与考核委员会研究审核后，分别由股东大会和董事会最终决定。职工监事的薪酬，根据其担任的行政职务，由公司薪酬管理制度确定；非职工监事的薪酬，在公司根据薪酬管理相关制度制定薪酬方案后，由公司股东大会最终决定。

(二) 董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据

根据公司董事和高级管理人员岗位的重要性、职责范围和承担的责任等标准，由董事会薪酬与考核委员会牵头，依据《公司高级管理人员考核办法》对当年经营业绩进行考核以后，内部董事和高级管理人员的劳动报酬在股东大会或董事会批准的薪酬标准范围内确定，独立董事的报酬在股东大会批准的薪酬标准范围内确定，其他外部董事不在公司领取报酬。职工监事的薪酬，根据其工作绩效，按照公司薪酬管理制度确定的标准领取；非职工监事不在公司领取报酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
赵书盈	党委书记、董事长	男	53	现任	83.28	否
余德忠	总经理、党委副书记	男	55	现任	63.28	否
代艳霞	董事会秘书	女	43	现任	56.96	否
肖合燕	总会计师	女	44	现任	56.96	否
安汝杰	纪委书记兼工会主席	男	49	现任	42.68	否
宋嘉俊	总工程师	男	59	现任	50.63	否
梁文	原纪委书记兼工会主席	女	56	离任	8.67	是
王立	原副总经理	男	55	离任	11.49	是
合计	--	--	--	--	373.95	--

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
2021年第一次临时董事会	2021年01月14日	2021年01月15日	审议通过：1.关于对外投资设立抽水蓄能项目公司的议案；2.关于以控股股东提供担保方式申请授信额度暨关联交易的议案。
2021年第二	2021年03月	2021年03月03日	审议通过：1.关于公司本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨

次临时董事会	02 日	日	关联交易符合法律、法规相关要求的议案;2.关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案(21 个子议案); 3.关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金构成关联交易的议案; 4.关于《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)》及其摘要的议案; 5.关于本次交易不构成《上市公司重大资产重组管理办法》第十二条规定的重大资产重组及第十三条规定的重组上市的议案; 6.关于公司与河南投资集团有限公司签署《附条件生效的发行股份及支付现金购买资产协议之补充协议》的议案; 7.关于公司与河南投资集团有限公司签署《附条件生效的盈利补偿协议》的议案; 8.关于本次交易符合《关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定》第四条规定的议案; 9.关于本次交易符合《上市公司重大资产重组管理办法》第十一条和第四十三条规定的议案; 10.关于本次交易相关主体不存在《关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》第十三条不得参与任何上市公司重大资产重组情形的议案; 11.关于本次交易不存在《上市公司证券发行管理办法》第三十九条规定的不得非公开发行股票的情形的议案; 12.关于本次交易履行法定程序的完备性、合规性及提交法律文件的有效性的说明的议案; 13.关于批准本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易有关的审计报告、审阅报告和评估报告的议案; 14.关于评估机构的独立性、评估假设前提的合理性、评估方法与评估目的的相关性以及评估定价的公允性的议案; 15.关于河南豫能控股股份有限公司未来三年股东回报规划的议案; 16.关于本次资产重组摊薄即期回报情况及填补措施的议案; 17.关于提请股东大会授权董事会全权办理本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金相关事项的议案; 18.关于暂不参与河南省投智慧能源有限公司投资项目并对河南省科技投资有限公司持有的河南省投智慧能源有限公司 65%的股权进行托管的议案; 19.关于召开 2021 年第一次临时股东大会的议案。
第八届董事会第三次会议	2021 年 03 月 31 日	2021 年 04 月 02 日	审议通过: 1.2020 年经营管理工作报告暨 2021 年重点工作建议; 2.2020 年度董事会工作报告; 3.2020 年度财务报告; 4.《2020 年年度报告》及其摘要; 5.2020 年度利润分配预案; 6.2020 年度内部控制评价报告; 7.关于 2021 年度日常关联交易预计的议案; 8.关于拟续聘会计师事务所的议案; 9.关于 2021 年度向银行申请综合授信额度及相关授权的议案; 10.关于公司及子公司继续使用投资集团借款额度关联交易的议案; 11.关于召开 2020 年度股东大会的议案。
2021 年第三次临时董事会	2021 年 04 月 26 日	2021 年 04 月 27 日	审议通过: 1.2021 年第一季度报告全文及正文; 2.关于子公司投资建设分布式光伏项目的议案; 3.关于子公司投资建设鹤壁市宝山循环经济产业集聚区南部综合产业园工业供汽项目的议案; 4.关于会计政策变更的议案。
2021 年第四次临时董事会	2021 年 05 月 24 日	2021 年 05 月 25 日	审议通过: 关于批准本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易有关的审计报告和审阅报告的议案。
2021 年第五次临时董事会	2021 年 06 月 10 日	2021 年 06 月 11 日	审议通过: 1.关于子公司投资建设"引热入安"供热项目(鹤壁段)的议案; 2.关于对外投资设立碳资产管理公司的议案。
2021 年第六次临时董事会	2021 年 07 月 14 日	2021 年 07 月 15 日	审议通过: 1.关于对外投资设立地热能公司的议案; 2.关于公司全资子公司对外投资增量配电网项目并设立公司的议案。

会			
2021年第七次临时董事会	2021年08月09日	2021年08月10日	审议通过：1.关于向新能源公司增加注册资本金的议案；2.关于修订《会计核算制度》的议案；3.关于制定《债务融资工具信息披露事务管理制度》的议案。
第八届董事会第四次会议	2021年08月24日	2021年08月26日	审议通过：1.《2021年半年度报告》及其摘要；2.关于公司全资子公司对外投资建设镇平言石小镇一期南区屋顶分布式光伏项目并设立公司的议案。
2021年第八次临时董事会	2021年10月20日	2021年10月21日	审议通过：关于公司全资子公司对外投资设立豫能襄城新能源公司并投资建设襄城县库庄镇屋顶分布式光伏项目的议案。
2021年第九次临时董事会	2021年10月27日	2021年10月29日	审议通过：1.2021年第三季度报告；2.关于子公司与建信租赁、招银租赁开展融资租赁业务的议案；3.关于以控股股东提供担保方式申请授信额度暨关联交易的议案；4.关于对外投资设立林州豫能抽水蓄能公司的议案；5.关于兑现高管人员2020年度薪酬的议案；6.关于召开2021年第二次临时股东大会的议案。
2021年第十次临时董事会	2021年12月07日	2021年12月08日	审议通过：1.关于调整2021年日常关联交易预计的议案；2.关于投资建设整县屋顶分布式光伏项目及设立公司的议案；3.关于召开2021年第三次临时股东大会的议案。

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
赵书盈	12	11	1	0	0	否	4
余德忠	12	11	1	0	0	否	3
张勇	12	4	8	0	0	否	1
安汝杰	12	11	1	0	0	否	4
王京宝	12	5	7	0	0	否	3
刘振	12	5	7	0	0	否	4
史建庄	12	4	8	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用。

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《公司章程》等法律法规及公司制度的规定，依法履行职责，认真审阅公司提交的各项议案及相关文件，并作出独立、客观、公正的判断，为公司的健康发展建言献策，并在决策时充分考虑中小股东的利益和诉求，切实增强了董事会决策的科学性与可行性。独立董事积极了解公司的运作情况并充分发表意见，在董事会召开前，独立董事能够做到仔细阅读各项议案，对董事会决策事项能够全面、深入了解。在董事会审议过程中，积极参与讨论并运用自身的专业能力和丰富经验对决策事项提出合理的意见或建议并做出独立判断。报告期内，独立董事按照证券监管要求，独立、客观、审慎地对公司利润分配、关联交易、对外担保等重要事项发表了独立意见，履行了监督职能，为促进公司科学决策、维护公司及公司股东尤其是中小股东的利益发挥了积极作用。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
战略委员会	主任委员：赵书盈， 委员：余德忠、王京宝、刘振、史建庄	4	2021年01月13日	审议了《关于投资设立抽水蓄能电站项目公司的议案》	一致同意将议案提交公司董事会进行审议。		
			2021年03月01日	审议了《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》	一致同意将议案提交公司董事会进行审议。		
			2021年08月06日	审议了《关于向新能源公司增加注册资本金的议案》	一致同意将议案提交公司董事会进行审议。		
			2021年10月25日	1.审议了《关于以控股股东提供担保方式申请授信额度暨关联交易的议案》 2.审议了《关于对外投资设立林州豫能抽水蓄能公司的议案》	一致同意将议案提交公司董事会进行审议。		
审计委员会	主任委员：刘振， 委员：史建庄、安汝杰	5	2021年03月31日	1.公司汇报2020年度经营管理情况； 2.公司汇报2020年度的财务状况；3.	一致同意将议案提交公司董事会进行审议。	对会计师事务所执行审计业务的会计师遵守职	

			安永华明会计师事务所王怡汇报了审计工作实施情况和审计调整意见、初审意见；4.审计委员会关于年审工作的初步意见并出具《关于安永华明会计师事务所从事本年度审计工作的总结报告》；5.审议《关于拟续聘会计师事务所的议案》；6.审议《2020 年度全面风险管理报告》。		业道德基本原则进行评价。	
		2021 年 04 月 28 日	公司汇报 2020 年度审计发现问题整改工作	要充分认识做好审计整改工作的重要意义，全面梳理审计发现的问题，认真落实审计整改，切实履行审计整改责任，深入研究和采纳审计建议，完善措施，健全制度，确保审计发现问题整改到位。		
		2021 年 05 月 24 日	会议研究了《关于批准本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易有关的审计报告和审阅报告的议案》	一致同意将议案提交公司董事会进行审议。		
		2021 年 08 月 24 日	1.公司汇报上半年的生产经营情况； 2.公司汇报 2021 年上半年的财务状况； 3.审计委员会关于 2021 年半年度财务状况及经营情况的初步意见	一致同意将议案提交公司董事会进行审议。		
		2021 年 10 月 08 日	研究了《河南豫能控股股份有限公司 2021 年度审计计划	同意 2021 年度审计计划。		

				报告》，听取了公司全面风险管理体系运行情况			
薪酬委员会	主任委员：史建庄； 委员：王京宝、张勇	1	2021年10月26日	审议高管人员2020年度薪酬建议	一致同意将议案提交公司董事会进行审议。		
提名委员会	主任委员：王京宝； 委员：赵书盈、刘振	0					

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	56
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	3,301
报告期末在职员工的数量合计（人）	3,357
当期领取薪酬员工总人数（人）	3,352
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	234
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	2,302
销售人员	87
技术人员	351
财务人员	96
行政人员	521
合计	3,357
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	1
研究生	91
本科	1,203
大专	1,072

其他	990
合计	3,357

2、薪酬政策

根据国家相关政策，公司制定了工资管理制度和绩效考核管理办法，建立了具有激励、约束功能的薪酬管理机制。公司的薪酬政策以按劳分配、兼顾效率与公平为基本原则，遵循岗位靠竞争、收入凭贡献、同岗同酬、岗变薪变的薪酬激励机制，实行以岗位工资、绩效工资为主的薪酬分配制度，员工薪酬与岗位责任、工作强度、工作绩效及公司效益相联系。薪酬政策遵循公司本部的基本原则，同时突出体现向重点岗位、关键技术人员倾斜，拉开收入差距，以便更好地吸引和储备人才。在实行月度绩效动态考核的基础上，加强对关键性工作、重重点工作、周例会交办督办类工作的考核管理，强化考核运用，及时反馈协调考核中存在问题，逐步提高收入分配机制的激励性和约束性，提升豫能本部发展活力。

3、培训计划

2022年豫能控股将谋划布局人才储备，深入分析人才需求，加强后备人才培养，提高干部职工的综合素质，提升干事创业的激情和能力。针对管理岗位、核心岗位、专业技术等人员，每月计划开展1-2次线上或线下培训，主要培训类型有：法律、党建学习、生产管理、职业素养、经营管理、项目管理、人力资源等，主要课程有：环保法律法规、红色教育、商务礼仪、上市公司信息披露、风电光伏投资经济评价、发电设备状态检修管理、大监督业务能力提升、传统煤电企业节能方向研究等20余种。培训主要采用外部讲师授课、内部讲师知识讲座及研修课程等方式，与战略合作企业华为、金风、正泰等业内头部企业进行交流学习；依托智汇云学平台的能源学院，根据不同课程，采取课堂集中授课、钉钉直播、现场学习、专题专案研讨、论坛教学等多种形式，激发人才活力，提升公司人员综合素质。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.00
分配预案的股本基数（股）	1,355,587,847.00
现金分红金额（元）（含税）	0.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	0
可分配利润（元）	0.00

现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	0
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>鉴于报告期末合并报表的累计未分配利润为负，根据本公司《章程》的相关规定，董事会同意关于 2021 年度不进行利润分配亦不进行资本公积金转增股本的分配预案，并将该议案提交 2021 年度股东大会审议。</p>	

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

2021年，公司以“制度建设、管理提升”为目标，扎实推进制度体系建设，通过梳理管理流程、各项整改发现问题，根据新《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规及规范性文件，结合公司实际情况，共新建和修订制度30项，按照法律法规、规范性文件及《公司章程》的规定及要求不断完善和提升公司治理水平。

公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制，将组织架构、战略发展、人力资源、社会责任、企业文化、内部审计、关联交易、反舞弊、风险管理、资金管理、财务报告、预算管理、工程管理、融资管理、担保管理、信息系统管理、安全管理&环境保护与资源节约、原材料采购管理、资产管理、收入管理、合同管理、研究与开发、控股子公司的管理等纳入内部控制评价范围，其中重点关注关联交易、资金管理、预算管理、安全管理和环境保护与资源节约、燃煤采购与管理、控股子公司的管理等高风险领域。

报告期内，公司不存在财务报告和非财务报告内部控制重大缺陷和重要缺陷，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
濮阳豫能发电有限责任公司	—	2021年9月14日，濮阳豫能完成股东变更工商变更，成为公司全资子公司。因濮阳豫能原是公司代管企业，且人员、财务、机构、业务均独立于原股东河南投资集团，所以不存在整合问题。	—	—	—	—

十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 09 日	
内部控制评价报告全文披露索引	《河南豫能控股股份有限公司 2021 年度内部控制评价报告》详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	99.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：造成公司财务报告重大的错报、漏报；其造成的负面影响波及范围极广、普遍引起公众关注，给公司声誉带来无法弥补的损害；控制环境无效；公司董事、监事和高级管理人员舞弊；董事会或其授权机构及内审部门对公司的内部控制监督无效；财务报告存在重大错报而内控未发现；因财务报告差错受到监管部门处罚等等。</p> <p>重要缺陷：造成公司财务报告的中等程度错报、漏报；其造成的负面影响波及范围较广，在部分地区给公司声誉带来较大的损害；关键管理人员舞弊；在合理期限内未纠正内控存在的重大缺陷；未建立反舞弊程序和控制措施。一般缺陷：造成公司财务报告轻微的错报、漏报；其造成的负面影响在部分区域流传，给公司声誉带来轻微损害；未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。</p>	<p>重大缺陷：严重缺乏“三重一大”决策程序，决策过程不民主，造成决策严重失误；经营行为严重违反国家有关法律、法规；中高层岗位和核心技术人员大量流失；内部控制评价的结果特别是重大缺陷未得到整改；重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；其造成的负面影响波及范围极广、普遍引起公众关注，为公司声誉带来无法弥补的损害。</p> <p>重要缺陷：缺乏“三重一大”决策程序，决策过程不民主，造成决策失误；经营行为违反国家有关法律、法规；中高层岗位和核心技术人员部分流失；内部控制评价的结果特别是重要缺陷未得到整改；一般业务缺乏制度控制或制度系统性失效；其造成的负面影响波及范围较广，在部分地区为公司声誉带来较大的损害。</p> <p>一般缺陷：没有完全履行“三重一大”决策程序，决策过程不民主，造成少部分决策失误；经营行为轻度违反国家有关法律、法规；中高层岗位和核心技术人员少部分流失；内部控制评价的一般缺陷未得到整改。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：预计单项影响金额高于（包括）经营收入总额的 1%，或预计单项影响金额高于（包括）资产总额的 0.5%；重要缺陷：预计单项影响金额高于（包括）经营收入总额的 0.5% 低于 1%，或预计单项影响金额高于（包括）资产总额的 0.25% 低于 0.5%；一般缺陷：预计单项影响金额低于经营收入总额的 0.5%，或预计单项影响金额低于资产总额的 0.25%。</p>	<p>考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，对直接经济损失金额 2000 万元以上、造成 1 人及以上死亡，或者 3 人及以上重伤、负面事件引起国际、国家主流媒体关注的认定为重大缺陷；对直接经济损失金额 1000 万元以上 2000 万元以下、未达到重大缺陷的人员损失工作日伤害、负面事件引起省级主流媒体关注的认定为重要缺陷；对直接经济损失金额 10 万元以上 1000 万元以下、重要缺陷定量标准以下人员伤亡事故、负面事件引起省级以下主流媒体关注的认定为一般缺陷。</p>

财务报告重大缺陷数量（个）	0
非财务报告重大缺陷数量（个）	0
财务报告重要缺陷数量（个）	0
非财务报告重要缺陷数量（个）	0

2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，河南豫能控股股份有限公司于 2021 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2022 年 04 月 09 日
内部控制审计报告全文披露索引	《河南豫能控股股份有限公司 2021 年度内部控制审计报告》详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

报告期内，根据《关于做好上市公司治理专项行动的通知》（豫证监发〔2020〕324号），公司认真开展上市公司治理专项自查，按期如实填报自查清单，排查公司潜在风险，切实整改。

关于公司章程、个别制度个别条款与新证券法要求不相适应问题，公司已修订了《公司章程》《股东大会议事规则》等 25 项制度，新建了《董事会秘书工作细则》1 项制度，经公司经理层审议后分别提交第八届董事会第五次会议、第八届监事会第五次会议、2021 年度股东大会审议。

关于同业竞争问题：1. 公司于 2020 年 9 月启动发行股份并募集配套资金购买控股股东河南投资集团有限公司持有的濮阳豫能发电有限责任公司 100% 股权交易事项，2021 年 7 月 16 日获证监会批准，同年 9 月 14 日完成标的资产过户。2. 2015 年 11 月 17 日，公司 2015 年第 4 次临时股东大会审议通过《关于暂不参与郑州 2×660MW 机组项目投资的议案》，决定暂不参与郑州 2×660MW 机组项目投资，由控股股东投资集团“代为培育、择机注入”，该项目于 2021 年 2 月取得发电业务许可证。3. 2021 年 3 月 22 日，2021 年第一次临时股东大会审议通过《关于暂不参与河南省投智慧能源有限公司投资项目并对河南省科技投资有限公司持有的河南省投智慧能源有限公司 65% 的股权进行托管的议案》，由于当时公司对于分布式光伏项目、充电桩项目的投资尚处于前期尝试阶段，已开展项目有限，投资规模较小，而且项目个体化差异较大，存在无法达到预期收益的不确定性。

后续，公司将根据目标资产经营情况，通过上市公司资产重组或者控股股东剥离目标资产，解决同业竞争问题。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 是 □ 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
丰鹤公司	二氧化硫、氮氧化物、颗粒物、Cod、氨氮、其他特征污染物	有组织	19	厂区中央	二氧化硫 17.58mg/m ³ 、氮氧化物 28.46mg/m ³ 、颗粒物 3.48mg/m ³	燃煤电厂大气污染物排放标准 (B41/1424-2017) 河南省辖海流域污染物排放标准 (DB41/777-2013)	二氧化硫 271.06t, 氮氧化物 444.81t, 颗粒物 53.01t	二氧化硫 840t/a, 氮氧化物 1200t/a, 颗粒物 240t/a	未超标 (机组启动除外)
鹤淇公司 (山城区)	二氧化硫、氮氧化物、颗粒物、Cod、氨氮、其他特征污染物	有组织	12	厂区中央	二氧化硫 18.75mg/m ³ 、氮氧化物 28.26mg/m ³ 、颗粒物 3.74mg/m ³	燃煤电厂大气污染物排放标准 (B41/1424-2017) 河南省辖海流域污染物排放标准 (DB41/777-2013)	二氧化硫 111.54t, 氮氧化物 165.98t, 颗粒物 23.29t	二氧化硫 487.68t/a, 氮氧化物 696.7t/a, 颗粒物 139.34t/a	未超标 (机组启动除外)
鹤淇公司	二氧化硫、氮氧化物、颗粒物、Cod、氨氮、其他特征污染物	有组织	19	厂区中央	二氧化硫 20.67mg/m ³ 、氮氧化物 32.90mg/m ³ 、颗粒物 1.62mg/m ³	燃煤电厂大气污染物排放标准 (B41/1424-2017) 河南省辖海流域污染物排放标准 (DB41/777-2013)	二氧化硫 379.08t, 氮氧化物 571.75t, 颗粒物 128.9t	二氧化硫 1157.4t/a, 氮氧化物 1653.42t/a, 颗粒物 330.68t/a	未超标 (机组启动除外)
中益公司	二氧化硫、	有组织	22	厂区中央	二氧化硫	燃煤电厂大	二氧化硫	二氧化硫	未超标 (机

	氮氧化物、颗粒物、Cod、氨氮、其他特征污染物				19.39mg/m ³ 、氮氧化物 36.61mg/m ³ 、颗粒物 2.57mg/m ³	气污染物排放标准 (B41/1424-2017)河南省辖海流域污染物排放标准 (DB41/777-2013)	299.63t, 氮氧化物 560.08t; 颗粒物 38.03t	1060t/a, 氮氧化物 1504t/a, 颗粒物 302t/a	组启动除外)
鸭电公司	二氧化硫、氮氧化物、颗粒物、Cod、氨氮、其他特征污染物	有组织	7	厂区中央	二氧化硫 17.90mg/m ³ 、氮氧化物 30.03mg/m ³ 、颗粒物 2.37mg/m ³	燃煤电厂大气污染物排放标准 (B41/1424-2017)河南省辖海流域污染物排放标准 (DB41/777-2013)	二氧化硫 70.66t, 氮氧化物 113.65t, 了; 颗粒物 9.94t	二氧化硫 539t/a, 氮氧化物 1540t/a, 颗粒物 154t/a, 氨氮 4t/a, Cod15t/a	未超标(机组启动除外)
天益公司	二氧化硫、氮氧化物、颗粒物、Cod、氨氮、其他特征污染物	有组织	10	厂区中央	二氧化硫 16.46mg/m ³ 、氮氧化物 33.71mg/m ³ 、颗粒物 2.88mg/m ³	燃煤电厂大气污染物排放标准 (B41/1424-2017)河南省辖海流域污染物排放标准 (DB41/777-2013)	二氧化硫 250.33t, 氮氧化物 503.95t; 颗粒物 42.94 t	二氧化硫 924t/a, 氮氧化物 1320t/a, 颗粒物 264t/a, 氨氮 2t/a, Cod20t/a	未超标(机组启动除外)
濮阳豫能	二氧化硫、氮氧化物、颗粒物、Cod、氨氮、其他特征污染物	有组织	16	厂区中央	二氧化硫 16.39mg/m ³ 、氮氧化物 32.46mg/m ³ 、颗粒物 1.33mg/m ³	燃煤电厂大气污染物排放标准 (B41/1424-2017)河南省辖海流域污染物排放标准 (DB41/777-2013)	二氧化硫 273.10t, 氮氧化物 528.57t; 颗粒物 20.86t	二氧化硫 1217.7t/a, 氮氧化物 1739.56t/a, 颗粒物 347.92t/a, 氨氮 2t/a, Cod20t/a	未超标(机组启动除外)

防治污染设施的建设和运行情况

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

大气污染物的排放量。以下是2021年豫能控股所管电厂环保管理工作情况：

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

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

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

丰鹤公司装机容量为两台600MW燃煤机组，两台机组分别于2007年9月和12月建成，2008年投产，于2016年完成超低排放改造，已通过清洁生产认证。丰鹤公司严格贯彻落实各项环保要求，遵守国家相关法律法规规定，完成无组织排放“六治理”项目验收报告并在当地环保部门备案，在2020年当地管委组织的“扬尘治理之星”评比中3次排名第一；脱硫、脱硝、除尘、水处理等各项环保设施运转正常，污染物达标排放，排放总量满足排放许可要求，按时组织CEMS比对、自行监测、缴纳环保税等，固废100%综合利用，危废严格按照法律法规要求处置，未发生环保事故。

濮阳豫能装机容量为两台660MW超超临界燃煤机组，两台机组分别于2018年3月和8月投产。烟气分别采取采用低氮燃烧+尿素SCR脱硝、高效电一袋复合除尘器、双托盘高效石灰石—石膏湿式烟气脱硫进行脱硝、脱硫和除尘；在输煤转运站、碎煤机室、管带输送机、翻车机室等处采用湿式电除尘器，在石灰石粉仓、石灰石筒仓、渣仓等处采用布袋除尘器进行无组织降尘措施；贮煤场采用全封闭式条形煤场，内设有喷淋除尘设施。2021年环保设施投运率100%，烟气实现达标排放。污水按照“雨污分流，清污分流、分质处理、综合利用”的原则，设工业废水处理系统、含煤废水处理系统、含油废水处理系统、脱硫废水处理系统和生活污水处理系统进行处理，各项废水处理达标后全部重复利用，不外排。

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

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司严格按照环境保护有关法律法规要求，编制了建设项目环境影响评价报告书，并通过环境保护主管部门批复，项目竣工后完成了环保设施验收。公司各现役火电企业全部取得排污许可证，建立健全了排污许可台账，每月度、季度、年度编制执行报告并提交到当地环境保护主管部门，做到了依法持证排污。

鸭电公司于1987年取得国家环境保护司关于《南阳鸭河口电厂环境影响报告书》的批复，批复文号（87）环建字第237号，并于2001年5月16日取得国家环境保护局的验收意见“该工程符合环境保护验收条件，环境保护设施验收合格”；天益公司2004年10月13日取得国家环境保护总局关于河南南阳鸭河口电厂2期工程（2×600MW机组）扩建项目环境影响报告书审查意见的复函，2008年11月25日取得中华人民共和国环境保护部关于南阳天益发电有限责任公司2×600兆瓦机组发电项目竣工环境验收意见的函（环验〔2008〕250号）；中益公司2013年2月5日取得中华人民共和国环境保护部关于河南新乡中益“上大压小”扩建项目环境影响报告书的批复（环审〔2013〕37号），2016年6月14日通过河南省环境保护厅关于新乡中益发电有限公司（原河南新中益电力有限公司）“上大压小”扩建项目竣工环境保护验收的函（豫环函〔2016〕270号）；鹤淇公司（山城区）2002年11月15日取得国家环境保护总局关于鹤壁电厂二期（2×300MW机组）扩建工程环境影响报告书（复核版）重

新审核意见的复函（环审〔2002〕306号），2007年6月28日通过河南省环境保护局关于鹤壁同力发电有限责任公司2×300MW机组烟气脱硫工程的环保验收意见（豫环函〔2007〕144号）；鹤淇公司2013年3月20日取得中华人民共和国环境保护部关于河南鹤壁鹤淇电厂“上大压小”新建项目环境影响报告书的批复（环审〔2013〕89号），于2017年3月20日取得河南省环境保护厅关于鹤壁鹤淇发电有限责任公司（原鹤壁鹤淇电厂）“上大压小”新建项目竣工环保验收的函（豫环函〔2017〕54号）；丰鹤公司2005年2月2日取得国家环境保护总局关于鹤壁兴鹤发电有限责任公司（鹤壁电厂三期）2×600兆瓦扩建项目环境影响报告书审查意见的复函（环审〔2005〕146号），并与2008年9月17日通过中华人民共和国环境保护部关于鹤壁丰鹤发电有限责任公司2×600兆瓦工程竣工环境保护验收意见的函（环验〔2008〕183号）。濮阳豫能2014年取得环境保护部关于河南濮阳龙丰“上大压小”新建项目环境影响报告书的批复（环审〔2014〕250号），2019年完成竣工环境保护验收；公司其他项目均已获得各地市环保局环境影响评价批复，严格按照制度执行落实各项污染防治措施，未发生任何环保事故。

突发环境事件应急预案

公司所管电力企业均编制环境风险评估报告和突发环境事件应急预案,在当地环境保护主管部门备案,按要求进行定期培训和演练,并在公司官方网站（www.yuneng.com.cn）进行环境信息公开。

环境自行监测方案

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

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

其他应当公开的环境信息

无。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

√ 适用 □ 不适用

豫能控股为全面贯彻国家及我省推进煤电清洁化的战略部署,持续减少碳排放,围绕“煤电解耦”、“热电解耦”、“源网解耦”、“消耗量与排放量解耦”,从含燃物质耦合、供热改造、灵活性改造、末端资源化(含CCUS)四个方向深入开展研究,成立豫能传统煤电产业低碳转型升级研究工作组,编写了《能源板块煤电企业低碳转型发展研究报告》,制定了一厂一策转型重要举措,生物质掺烧、污泥掺烧、供热改造、技能改造、CCUS跟踪研究等12项解耦项目已由各煤电企业研究实施,编制可研报告,预计2022年落地见效。

此外,豫能控股积极配合省环保厅、属地环保部门进行碳排放报告编制、核查、配额清缴,并于2021年12月14日提前完成所管发电企业2019-2020年度碳排放履约。

其他环保相关信息

无。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中电力相关业的披露要求

2021年公司严格遵守各项法律法规,持续开展节能减排工作。2021年度豫能控股实施的一般技术改造项目13项,投资2204.00万元,重大技改项目2项,具体是鹤热入安厂内部分(丰鹤发电和鹤淇300MW)和交易中心火车快装系统2个项目,鹤热入安项目已完成,于2021年11月向安阳市供热。2022年已经审批7项技术改造项目,投资约为1300万元。

发电企业供电煤耗298.92克/千瓦时,发电综合水耗1.42吨/千千瓦时;发电企业环保达标率100%,平均脱硫设施投运率

100%，二氧化硫去除率99.41%，二氧化硫浓度18.16mg/m³，颗粒物浓度2.57mg/m³，氮氧化物浓度31.77mg/m³，在同类型机组中处于领先水平。

二、社会责任情况

公司及子公司聚焦“30·60”双碳目标，秉持高度的责任感，注重在经济、环境、社会层面的绩效与均衡，持续推动与利益相关方的共赢发展，在规范治理及运作、股东和债权人权益保护、安全生产、环境保护和节能减排、职工权益保护、公共关系和社会公益事业等方面切实履行社会责任。2021年，公司子公司对外捐赠300万元，用于河南省防汛救灾及灾后重建工作。

（一）环境保护

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

（二）股东回报

公司制定的利润分配政策，符合公司章程及审议程序的规定，保护了中小投资者的合法权益，独立董事发表了独立意见。公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等相关规定。

（三）职工权益维护

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

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

（四）投资者关系管理

公司设置有投资者热线、投资者信箱，接受投资者来电、邮件咨询。同时，公司通过深圳证券交易所“互动易”平台积极与投资者进行互动，聆听广大中小股东的意见和建议，针对投资者关注的问题进行答疑，积极传递公司的相关信息，加深了资本市场对公司的了解和认同。通过以上措施，公司建立了投资者与公司之间规范、直接、快速的交流与沟通渠道，提高了公司规范运作水平，更好地保护了投资者特别是中小投资者的合法权益，促进公司与投资者之间形成了良好互动的氛围。

（五）公共关系和社会公益事业

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

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

报告期内本公司及子公司以高度的政治责任感和历史使命感在各地主动开展巩固拓展脱贫攻坚与乡村振兴等方面工作。为支援河南省防汛救灾及灾后重建工作，公司子公司鹤淇发电向鹤壁市慈善总会捐赠人民币150万元，中益发电向新乡市慈善总会捐赠人民币100万元，豫能新能源向周口市慈善总会捐赠人民币50万元，共计捐赠人民币300万元。子公司丰鹤发电、鹤淇发电、鸭河口发电分别派驻驻村书记，对口帮扶鹤壁市大河乡谭峪村，鹤壁市淇县北阳镇南门口村、河南省南阳市南召县皇后乡凉水泉村，通过各种方式解决农产品产销问题，因地制宜发展酿酒、种植及旅游等产业，吸纳附近村民脱贫就业，帮助当地改善人居环境，提高绿化档次和完善基础设施。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告中所作承诺	河南省财政厅	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1.截至本声明出具日，本单位不存在从事或参与豫能控股主营业务构成竞争关系的业务或活动；2.本次收购后，本单位将不直接或间接从事与豫能控股主营业务相同的业务；3.如本单位未来从任何第三方获得的任何商业机会与豫能控股主营业务有竞争或可能存在竞争，本单位将立即通知豫能控股，并尽力将该商业机会让渡于豫能控股；4.若该商业机会未让渡，则本单位将在上述业务成熟后择机将其以公允价格转让给豫能控股，豫能控股在同等条件下有优先购买的权利。	2019年11月13日	长期	截至目前，承诺履行中，未有违反承诺情况。
	河南省财政厅	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	本次收购完成后，本单位及下属公司（除豫能控股外）将继续规范与豫能控股及下属公司之间的关联交易。若有不可避免的关联交易，本单位及下属公司（除豫能控股外）将按照相关法律法规、规范性文件以及豫能控股《公司章程》、《关联交易管理制度》等相关规定严格履行决策程序，并遵循公允、合理的市场定价原则公平操作，不会利用该等关联交易损害豫能控股及其他中小股东的利益。	2019年11月13日	长期	截至目前，承诺履行中，未有违反承诺情况。
	河南省财政厅	其他承诺	1.自本次收购完成后12个月内，本单位不转让或委托他人管理持有的豫能控股的股份，也不由豫能控股回购该等股份。2.若本单位作出增持或处置豫能控股股份的决定，将按照相关法律、法规的要求进行披露。	2019年11月13日	2021年01月10日	承诺已履行完毕，未有违反承诺情况。
	河南省财政厅	其他承诺	本次收购完成后，本单位将继续保持豫能控股完整的采购、生产、销售体系，使其拥有独立的知识产权，保持其在业务、人员、资产、财务及机	2019年11月13日	长期	截至目前，承诺履行中，未有违反承诺情况。

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			构方面的独立，保证其独立面向市场的经营能力。			
资产重组时所作承诺	河南投资集团有限公司	解决同业竞争	在公司 2009 年重大资产重组过程中，投资集团于 2009 年 8 月出具的《关于避免与河南豫能控股股份有限公司同业竞争的声明与承诺函》中承诺：1. 投资集团除已存在的业务外，未来将不再新增以直接或间接的方式从事与豫能控股相同或相似的业务，以避免与豫能控股的生产经营构成可能的直接的或间接的业务竞争；保证将采取合法及有效的措施，促使投资集团拥有控制权的其他企业除已存在的业务外，不从事、参与与豫能控股的生产经营相竞争的任何活动的业务。2. 如投资集团及投资集团拥有控制权的其他企业有任何商业机会可从事、参与任何可能与豫能控股的生产经营构成竞争的活动，则立即将上述商业机会通知豫能控股，在通知中所指定的合理期间内，豫能控股作出愿意利用该商业机会的肯定答复，则尽力将该商业机会给予豫能控股。3. 投资集团对已存在与豫能控股有同业竞争关系的业务，投资集团未来计划采取转让或委托豫能控股管理等方式，达到减少和避免与豫能控股之间的同业竞争。4. 如违反以上承诺，投资集团愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给豫能控股造成的所有直接或间接损失。5. 本声明与承诺函在投资集团作为豫能控股的控股股东或实际控制人的期间内持续有效且不可变更或撤销。	2009 年 08 月 11 日	长期	本承诺函出具日至本报告披露之日，履行承诺的具体措施包括：1. 投资集团旗下全部发电企业从 2010 年 8 月起委托上市公司管理。2. 投资集团旗下存量或新增在运发电项目全部装入上市公司：（1）2014 年度非公开发行股票，公司完成了对新增已投运发电项目新乡中益和鹤壁鹤淇股权的收购。（2）2017 年重大资产重组，公司完成了对存量在运发电项目鹤壁同力和鹤壁丰鹤股权的收购。（3）2021 年 9 月，通过资产重组公司收购濮阳豫能 100% 股权。截至目前，该承诺仍在履行过程中，承诺人无违反承诺的情况。
	河南投资集团有限公司	解决同业竞争	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如下：（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	2014 年 12 月 31 日	长期	2015 年投资集团旗下新增在建发电项目濮阳 2×600MW 超超临界燃煤机组工程项目和郑州 2×660MW 燃煤供热项目的商业机会，经上市公司履行董事会、股东大会审议程序放弃后，投资集团通过“代为培育、择机注入”的方式实施，并委托上市公司管理。该行为不影响投资集团对 2009 年承诺的履行。2021 年 9 月，通过资产重组公司收购濮阳豫能 100% 股权。截至目前，该承诺仍在履行过程中，承诺人无违反承诺的情况。

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			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	解决同业竞争	在公司 2017 年重大资产重组过程中，投资集团承诺：在投资集团作为豫能控股的控股股东期间，豫能控股将作为投资集团电力板块整合上市的唯一平台。投资集团及其下属企业（豫能控股除外）如出售与豫能控股生产、经营构成竞争的资产、业务或权益，豫能控股均享有优先购买权；且投资集团保证在出售或转让有关资产或业务时给予豫能控股的条件与投资集团及下属企业向任何独立第三人提供的条件相当。	2017 年 04 月 27 日	长期	截至目前，该承诺仍在履行过程中，承诺人无违反承诺的情况。
	河南投资集团有限公司	规范关联交易	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于 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：保证投资集团及其控制的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公司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合法股东的权益。	2009 年 08 月 11 日	长期	截至目前，该承诺仍在履行过程中，承诺人无违反承诺的情况。
	河南	规范	2014 年 10 月 22 日，在公司重大资产重组的过程	2017 年 04	长期	根据 2020 年 5 月 8 日，公司第八

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
	投资集团有限公司	关联交易	中，投资集团出具了《关于规范和减少关联交易的承诺函》，就减少和规范下属企业未来可能与豫能控股产生的燃煤采购关联交易作出承诺，该承诺函包含了规范和减少关联交易的短期措施和长期措施，并在投资集团作为豫能控股的控股股东或实际控制人的期间内持续有效。2017 年度重大资产重组完成后，投资集团仍为豫能控股的控股股东，上述承诺持续有效。同时，投资集团作为 2017 年度重大资产重组标的公司鹤壁同力、鹤壁丰鹤（以下简称“标的公司”）的控股股东，关于规范和减少标的公司与燃料公司关于燃料采购的关联交易情况，承诺如下：投资集团承诺本次交易完成后，燃料公司与标的公司不再签订燃料采购合同，燃料公司亦不再为标的公司代理燃煤采购及煤款结算等相关业务。对于在本次交易完成前标的公司与燃料公司的关联业务来往或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格严格按市场公认的合理价格确定。	月 27 日		届董事会第一次会议决议，公司控股子公司豫煤交易中心收购了燃料公司，并将该公司定位为互联网平台业务的承接主体，该承诺已履行完成。
	河南投资集团有限公司	保障独立性	投资集团于 2009 年出具《关于保障与河南豫能控股股份有限公司独立性的承诺函》，承诺：投资集团作为其控股股东将在重大资产置换完成后继续从业务、资产、财务、人员、机构等方面与上市公司保持相互独立，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	截至目前，该承诺仍在履行过程中，承诺人无违反承诺的情况。
	河南投资集团有限公司	保障独立性	投资集团于 2017 年度重大资产重组期间承诺：为保障豫能控股的独立性，本公司作为其控股股东将在此次重大资产置换完成后，继续从业务、资产、财务、人员、机构等方面与豫能控股保持相互独立，豫能控股将继续具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力；保证豫能控股的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。	2017 年 04 月 27 日	长期	截至目前，该承诺仍在履行过程中，承诺人无违反承诺的情况。
	河南投资集团有限公司	解决债权债务瑕疵	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	2009 年 08 月 11 日	长期	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，承诺人无违反上述承诺的情况。

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			债权人要求豫能控股提供担保或清偿债务的，投资集团同意负责提供连带责任保证担保或代为清偿相关债务。投资集团履行担保责任或代为清偿相关债务后，视为豫能控股履行置出债务的行为，投资集团不会因此向豫能控股主张任何清偿权利，豫能控股无需向投资集团支付任何对价或补偿。如豫能控股已先行偿还了债务，投资集团应在接到豫能控股书面通知之日起十日内将豫能控股已向债权人支付的金额全额支付给豫能控股。			
	河南投资集团有限公司	业绩承诺及补偿安排	根据《豫能热力资产评估说明》，标的公司持有的业绩承诺资产评估值为 24,300.00 万元，经双方协商约定，在业绩承诺资产评估值乘以濮阳豫能对豫能热力持股比例基础上确定业绩承诺资产相关对价为 19,440.00 万元。业绩补偿承诺期为本次重组实施完毕后的 3 年（含实施完毕当年）。若本次交易于 2021 年 12 月 31 日前完成标的资产交割的，则承诺期为 2021 年度、2022 年度、2023 年度。如标的资产未能于 2021 年 12 月 31 日（含当日）前完成交割的，业绩补偿承诺期则相应顺延，2024 年度承诺净利润数不低于《豫能热力资产评估说明》所记载的业绩承诺资产 2024 年度的预测净利润，此后顺延以此类推。承诺期各年度，业绩承诺资产承诺净利润数以《豫能热力资产评估说明》中列明的业绩承诺资产预测净利润为依据确定，根据《豫能热力资产评估说明》，业绩承诺资产 2021 年度、2022 年度及 2023 年度预测的净利润分别为 626.88 万元、707.25 万元、843.04 万元。根据上市公司与投资集团所签署的《盈利补偿协议》，如果上市公司股东大会未通过应补偿股份回购注销方案的，则投资集团应在上述情形发生后的 60 日内，将上述应补偿股份无偿赠送给上市公司其他股东，其他股东按各自持有上市公司股份数量占上述股权登记日其他股东所持全部上市公司股份的比例享有获赠股份。投资集团已出具《关于盈利补偿相关安排的说明》如下：在具体操作上，如上市公司股东大会未通过应补偿股份回购注销方案的，则上市公司将在该次股东大会决议日后的 10 个工作日内向投资集团发出书面赠与通知，由上市公司与投资集团共同向中国证券登记结算有限责任公司申请办理股份过户手续。上市公司	2021 年 09 月 14 日	2024 年 06 月 30 日	正在履行中。根据安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《专项审核报告》（安永华明（2022）专字第 61348487_R07 号），2021 年度业绩承诺资产实际盈利数为 630.63 万元，高于 2021 年度预计实现的当期扣除非经常性损益后的净利润 626.88 万元，业绩承诺方无须就业绩承诺资产 2021 年度业绩对公司进行补偿。

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			将根据应补偿股份回购注销方案的股东大会股权登记日或上市公司董事会另行确认的其他股权登记日以确定获赠股东范围。若投资集团通过本次交易获得的对价股份因锁定期、被冻结、被强制执行或因其他原因而导致无法办理无偿赠送过户登记的，届时投资集团将与上市公司协商以其持有的其他可转让的股份进行无偿赠送，或由投资集团以现金方式对上市公司进行补偿，且现金补偿的情形下：（1）投资集团应同时放弃应补偿股份所对应的表决权；（2）投资集团应待后续根据上市公司的指示进行处置，包括但不限于由上市公司另行回购注销（则上市公司应退回所得到现金补偿）或在锁定期后由投资集团于二级市场抛售（若所得款项高于应补偿金额的，则投资集团应将差额部分另行补偿予上市公司）。如投资集团未采用上述方式完成足额补偿，投资集团尚未解锁的对价股份不能解锁。			
	河南投资集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、本次交易完成后，本公司及本公司单独或共同控制的企业或经济组织（不含豫能控股，以下简称“下属控制企业”）将尽量减少并规范与豫能控股（含其控股子公司，下同）的关联交易。2、本次交易完成后，若有不可避免的关联交易，本公司及本公司下属控制企业将遵循市场公正、公平、公开的原则，与豫能控股依法签订协议，履行相关法律程序及上市公司的关联交易决策程序，并将按照有关法律、法规和《深圳证券交易所股票上市规则》、《河南豫能控股股份有限公司章程》等有关规定履行信息披露义务和有关审批程序。3、本公司及本公司下属控制企业将以公允的价格与豫能控股进行交易，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。	2020年10月19日	长期	截至目前，承诺履行中，未有违反承诺情况。
	河南投资集团有限公司	股份限售承诺	1、本公司在本次交易中以资产认购而取得的上市公司股份，自发行结束之日起36个月内不得转让。2、本次交易完成后6个月内如豫能控股股票连续20个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后6个月期末收盘价低于发行价的，本公司在本次交易中以资产认购而取得的上市公司股份的锁定期自动延长至少6个月。3、本次交易完成后，本公司由于豫能控股送股、转增股本等原因增持的豫能控股股份，亦应遵守上述约定。4、若上述安排规定与中国证券监督管理	2021年12月30日	2024年12月29日	正在履行中。

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			委员会或深圳证券交易所的最新监管规定不相符，本公司将根据相关监管规定进行相应调整。限售期满后，股份转让将按照中国证券监督管理委员会或深圳证券交易所的相关规定执行。			
	河南投资集团有限公司	其他承诺	在公司 2017 年重大资产重组的过程中，投资集团承诺：1. 关于保证为本次交易所提供的信息真实性、准确性、完整性的承诺：本公司保证为本次交易所提供的信息真实、准确、完整，如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给上市公司或者投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任。如本次交易因涉嫌所提供或披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确以前，本公司承诺不转让豫能控股拥有权益的股份。2. 关于交易标的相关情况的承诺：本公司为所持有的华能沁北发电有限责任公司 35% 股权、鹤壁同力发电有限责任公司 97.15% 股权及鹤壁丰鹤发电有限责任公司 50% 股权的最终和真实所有方，合法拥有本次交易标的资产的完整权利。本公司所持有的华能沁北发电有限责任公司 35% 股权、鹤壁同力发电有限责任公司 97.15% 股权及鹤壁丰鹤发电有限责任公司 50% 股权不存在质押、冻结、司法拍卖、受托持股、设置信托或其他股东权利受到限制的情形或其他利益安排，该等股权亦不存在涉及诉讼、仲裁、司法强制执行等争议事项或者妨碍权属转移的其他情况。本次交易的标的资产权属状况清晰，过户或转移不存在实质性法律障碍。针对鹤壁丰鹤部分收费权为本公司提供质押担保事项，本公司承诺如下：如未来鹤壁丰鹤由于上述电费收费权质押担保发生质权人主张权利的情形，由此带来的损失，由本公司在发生实际损失后 30 日内以等额现金补足。3. 关于交易标的权属证书办理的承诺：如因法律法规、国家政策变化等原因导致华能沁北目前所拥有的划拨土地使用权需办理相关出让手续、房屋建筑物需办理权属登记手续或其他导致华能沁北无法正常使用该等划拨土地或房屋建筑物事宜带来额外损失（不含华能沁北依据适用的法律法规规定可能需缴纳的土地出让金或租金、征地费、权属登记等费用及其他相关税费），本公司将在豫能控股依法确定该等事项造成的实际损失后 30	2017 年 04 月 27 日	长期	未有违反承诺情况。

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			日内，按投资集团向豫能控股转让的华能沁北股权比例及时、足额地以现金方式对豫能控股进行补偿。			
	董事、高管	其他承诺	在公司 2017 年重大资产重组的过程中，为确保公司填补回报措施能够得到切实履行，公司全体董事、高级管理人员将忠实、勤勉地履行职责，维护公司及全体股东的合法利益，对此，公司全体董事、高级管理人员出具承诺如下：1.承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2.承诺对本人的职务消费行为进行约束；3.承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；4.承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况挂钩；5.承诺若公司后续推出公司股权激励政策，则股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。	2017 年 04 月 27 日	长期	未有违反承诺的情况。
	河南投资集团有限公司	其他承诺	自上市公司股票复牌之日起至本次交易实施完毕期间，本公司不存在减持上市公司股份的计划。	2020 年 10 月 19 日	2021 年 09 月 14 日	承诺已履行完毕，未有违反承诺情况。
	河南投资集团有限公司	其他承诺	1、标的公司系依据中国法律依法成立并有效存续的有限责任公司，已取得其设立及经营业务所需的一切审批、同意、授权和许可，且该等审批、同意、授权和许可均为合法有效。2、本公司为所持有的濮阳豫能发电有限责任公司 100% 股权的最终和真实所有方，合法拥有本次交易标的资产的完整权利。3、本公司已经依法履行对标的公司的出资义务，出资真实且已足额支付，不存在任何虚假出资、延期出资、抽逃出资等违反作为标的公司股东所应承担的义务及责任的行为，不存在可能影响标的公司合法存续的情况。4、本公司所持有的濮阳豫能发电有限责任公司 100% 股权不存在任何被禁止或限制转让的情形，不存在质押、冻结、司法拍卖、受托持股、设置信托或其他股东权利受到限制的情形或其他利益安排，该等股权亦不存在涉及任何争议、诉讼、仲裁、司法强制执行等争议事项或者妨碍权属转移的其他情况。本次交易的标的资产权属状况清晰，过户或转移不存在实质性法律障碍。	2020 年 10 月 19 日	2021 年 09 月 14 日	承诺已履行完毕，未有违反承诺情况。

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
	河南投资集团有限公司	其他承诺	为切实履行控股股东义务，保护上市公司及中小股东合法权益，根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司重大资产重组管理办法》《上市公司监管指引第4号——上市公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及上市公司承诺及履行》等有关法律和规定，针对濮阳豫能华龙区水泵站项目尚未办理权属证书的土地、房产事宜，为进一步降低上述土地、房产办理权属证书事宜的潜在影响，本公司说明及承诺如下：1、濮阳豫能对上述未办理权属证书的房屋及其所涉及土地的使用不存在任何争议或纠纷。2、本公司将督促并协助濮阳豫能自本承诺函出具之日起12个月内办理取得上述房屋及其所涉及土地使用权的权属证书。3、濮阳豫能就上述房屋办理权属证书所花费的相关费用均由本公司承担，如因上述房产及其所涉及土地使用权办理权属证书事宜而影响濮阳豫能使用相关房屋从事正常业务经营或被相关有权主管部门要求拆除相关房屋或以任何形式影响濮阳豫能正常业务经营的，本公司将积极采取有效措施（包括但不限于为濮阳豫能提供或租赁替换性场所等），促使濮阳豫能业务经营持续正常进行，以减轻或消除不利影响。4、在本次交易完成后，若因上述房产及其所涉及土地使用权办理权属证书事宜而导致濮阳豫能或豫能控股遭受额外损失（包括但不限于濮阳豫能未能及时办理。上述房产及其所涉及土地使用权办理权属证书而遭受有权主管部门的罚款、滞纳金等以及因任何第三方主张侵权或损害赔偿而使濮阳豫能遭受的直接及间接损失），本公司将在豫能控股依法确定该等事项造成的实际损失后30日内，及时、足额地以现金方式对豫能控股进行补偿。	2021年03月02日	2022年03月02日	濮阳豫能华龙区水泵站项目土地、房产证书已办理，承诺已履行完毕。
	豫能控股全体董事、监事、高级	其他承诺	自本承诺函出具之日起至本次交易实施完毕期间，本人承诺不减持所持有的豫能控股股票。本承诺函自签署之日起对本人具有法律约束力，本人愿意对违反本承诺给上市公司造成的一切经济损失、索赔责任及额外的费用支出承担全部法律责任。	2020年03月02日	2021年09月14日	承诺已履行完毕，未有违反承诺情况。

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
	管理人员					
	豫能控股全体董事、监事、高级管理人员	其他承诺	<p>1、本人将忠实、勤勉地履行职责，维护上市公司和全体股东的合法权益。2、本人将尽最大努力促使上市公司填补即期回报措施（如有）的实现。3、本人不会无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害上市公司利益。4、本人全力支持及配合上市公司对董事和高级管理人员职务消费行为的规范，本人的任何职务消费行为均将在为履行本人对上市公司的职责之必须的范围内发生，本人严格接受上市公司监督管理，避免浪费或超前消费。5、本人将严格遵守相关法律法规、中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）和证券交易所等监管机构规定和规则以及公司制度规章关于董事、高级管理人员行为规范的要求，不会动用上市公司资产从事与履行本人职责无关的投资、消费活动。6、本人将尽责促使由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与上市公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并在上市公司董事会和股东大会审议该薪酬制度议案时投赞成票（如有投票/表决权）。7、若上市公司未来实施员工股权激励，本人将全力支持上市公司将该员工激励的行权条件等安排与上市公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并在上市公司董事会或股东大会审议该员工股权激励议案时投赞成票（如有投票/表决权）。8、本承诺出具后，如监管部门就填补回报措施及其承诺的相关规定作出其他要求的，且上述承诺不能满足监管部门的相关要求时，本人承诺届时将按照相关规定出具补充承诺。9、若本人违反上述承诺，将在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉；本人自愿接受证券交易所、上市公司协会对本人采取的自律监管措施；若违反承诺给上市公司或者股东造成损失的，依法承担赔偿责任。</p>	2021年03月02日	长期	截至目前，承诺履行中，未有违反承诺情况。
	豫能控股全体董事、监事	其他承诺	<p>本人最近三年未受到过与证券市场相关的行政处罚、刑事处罚未因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规正被中国证监会立案调查，也未涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁，亦不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺、被中国证监会采取行政监管措施或受到证券</p>	2021年03月02日	2021年09月14日	承诺已履行完毕，未有违反承诺情况。

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
	事、高级管理人员		交易所纪律处分之情形。			
	河南投资集团有限公司	其他承诺	针对本次交易中濮阳豫能主厂区内及卸煤区尚未办理权属证书房产事宜：1、上述未办理权属证书的房屋及其所涉及土地使用权均为濮阳豫能拥有房屋权属不存在争议。2、本公司将督促并协助濮阳豫能自本承诺函出具之日起3个月内办理取得上述房屋的权属证书。3、濮阳豫能就上述房屋办理权属证书所花费的相关费用均由本公司承担，如因上述房产办理权属证书事宜从而影响濮阳豫能使用相关房屋从事正常业务经营或被相关有权主管部门要求拆除相关房屋或以任何形式影响濮阳豫能正常业务经营的，本公司将积极采取有效措施（包括但不限于为濮阳豫能提供或租赁替换性生产经营场所等），促使濮阳豫能业务经营持续正常进行，以减轻或消除不利影响。4、在本次交易完成后，若因上述房产办理权属证书事宜而导致濮阳豫能或豫能控股遭受额外损失（包括但不限于濮阳豫能未能及时办理上述房产办理权属证书而遭受有权主管部门的罚款、滞纳金等以及因任何第三方主张侵权或损害赔偿而使濮阳豫能遭受的直接及间接损失），本公司将在豫能控股依法确定该等事项造成的实际损失后30日内，及时、足额地以现金方式对豫能控股进行补偿。	2021年03月02日	2021年06月02日	承诺已履行完毕，未有违反承诺情况。
	河南投资集团有限公司	其他承诺	1、不越权干预上市公司经营管理活动，不侵占上市公司利益。2、本公司承诺将切实履行对上市公司填补即期回报的相关措施（如有）。3、自本承诺出具之日起至本次重组实施完毕前，若中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）做出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本公司承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。4、本公司承诺切实履行在本次交易中向上市公司作出的业绩补偿承诺，依据相关约定承担补偿责任。5、若违反该等承诺并给上市公司或者投资者造成损失的，愿意依法承担对上市公司或者投资者的补偿责任。	2021年03月02日	长期	截至目前，承诺履行中，未有违反承诺情况。
	河南	其他	若因消防楼及其附属设施于剥离前的瑕疵事项	2021年03	2021	承诺已履行完毕，未有违反承诺

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
	投资集团有限公司	承诺	及因资产剥离过程中可能产生的任何瑕疵风险导致濮阳豫能及其下属公司或豫能控股在资产剥离后受到政府部门的追溯性罚款等行政处罚措施及/或承担其他经济责任的,则在本次交易标的资产交割后,本公司将在豫能控股依法确定该等事项造成的实际损失后 30 日内,及时、足额地以现金方式对豫能控股进行补偿。此外,就消防楼及其附属设施剥离事项而造成濮阳豫能承担额外成本的(包括但不限于濮阳豫能承担的税费),本公司将在本次交易标的资产交割后与标的资产过渡期间损益合并结算,若出现需本公司补偿的情形,本公司将在交割审计报告出具后的 30 日内以现金方式对上市公司进行补偿。	月 15 日	年 09 月 30 日	情况。
	河南投资集团有限公司全体董事、监事、高级管理人员	其他承诺	本人最近五年未受到过与证券市场相关的行政处罚、刑事处罚未因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规正被中国证监会立案调查,也未涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁,亦不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺、被中国证监会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分之情形。	2021 年 03 月 22 日	2021 年 09 月 14 日	承诺已履行完毕,未有违反承诺情况。
	河南投资集团有限公司	其他承诺	1、最近五年内,本公司未因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规被中国证券监督管理委员会立案调查,不存在行政处罚(与证券市场明显无关的除外)或者刑事处罚的情形,不存在其他涉及与经济纠纷的重大民事诉讼或者仲裁。2、最近五年内,本公司不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺、被中国证券监督管理委员会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分的情况,最近十二个月内不存在受到证券交易所公开谴责或其他重大失信行为。	2021 年 03 月 22 日	2021 年 09 月 14 日	承诺已履行完毕,未有违反承诺情况。
	河南投资集团有限公司	其他承诺	1、本公司已向为本次交易提供审计、评估、法律及财务顾问专业服务的中介机构提供本公司有关本次交易的全部相关信息和文件(包括但不限于原始书面材料、副本材料或口头证言等),本公司保证:所提供的文件资料的副本或复印	2021 年 03 月 22 日	长期	截至目前,承诺履行中,未有违反承诺情况。

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			件、扫描件与正本或原件一致，且该等文件资料的签字与印章都是真实的，该等文件的签署人业经合法授权并有效签署该文件。2、本公司保证为本次交易所提供资料和信息真实、准确、完整，如因提供的资料和信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给上市公司或者投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任。3、如本次交易所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确以前，本公司承诺不转让在上市公司拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交上市公司董事会，由董事会代其向证券交易所和登记结算公司申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送本公司的身份信息和账户信息并申请锁定；董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本公司的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，本公司承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。			
	河南豫能控股股份有限公司	其他承诺	本公司最近三十六个月内未受到过与证券市场相关的行政处罚、刑事处罚，也未涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁的情形，亦不存在未履行承诺、被中国证监会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分之情形。本公司最近三十六个月内未受到过中国证监会的行政处罚，也未受到过证券交易所监管措施或纪律处分，亦不存在因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规正被中国证监会立案调查的情形。	2021年03月22日	2021年09月14日	承诺已履行完毕，未有违反承诺情况。
	豫能控股及全体董事、监事、高级管理人员	其他承诺	1、本公司/本人已向为本次交易提供审计、评估、法律及财务顾问专业服务的中介机构提供了本公司/本人有关本次交易的全部相关信息和文件（包括但不限于原始书面材料、副本材料或口头证言等），本公司/本人保证所提供的文件资料的副本或复印件与正本或原件一致，且该等文件资料的签字与印章都是真实的，该等文件的签署人业经合法授权并有效签署该文件。2、在本次交易期间，本公司/本人将依照相关法律、法规、规章中国证监会和证券交易所的有关规定，及时提	2021年03月22日	长期	截至目前，承诺履行中，未有违反承诺情况。

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			供和披露本次交易相关信息，并保证所提供和披露的信息和申请文件真实、准确、完整，如因提供和披露的信息和申请文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，本公司/本人将依法承担赔偿责任。3、如本次交易因涉嫌所提供或披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确以前，本人承诺不转让在上市公司拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交上市公司董事会，由董事会代其向证券交易所和登记结算公司申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送本人的身份信息和账户信息并申请锁定；董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本人的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，本人承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。			
	濮阳豫能发电有限责任公司	其他承诺	根据《上市公司重大资产重组管理办法》等相关规定，本公司作为本次交易的标的公司，现作出如下承诺：1、本公司已向为本次交易提供审计、评估、法律及财务顾问专业服务的中介机构提供了本公司有关本次交易的全部相关信息和文件（包括但不限于原始书面材料、副本材料或口头证言等），本公司保证所提供的文件资料的副本或复印件、扫描件与正本或原件一致，且该等文件资料的签字与印章都是真实的，该等文件的签署人业经合法授权并有效签署该文件。2、本公司保证为本次交易所提供资料和信息真实、准确、完整，如因提供的资料和信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给上市公司或者投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任。	2021年03月22日	长期	截至目前，承诺履行中，未有违反承诺情况。
	河南投资集团有限公司	其他承诺	在本次交易完成后，若因卸煤区铁路配套用房-南（1）、南（2）于剥离前的瑕疵事项及因资产剥离过程中可能产生的任何瑕疵风险导致濮阳豫能及其下属公司或豫能控股受到政府部门的追溯性罚款等行政处罚措施及/或承担其他经济责任的，本公司将在豫能控股依法确定该等事项	2021年05月24日	2021年09月30日	承诺已履行完毕，未有违反承诺情况。

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			造成的实际损失后 30 日内, 及时、足额地以现金方式对豫能控股进行补偿。			
	河南投资集团有限公司	其他承诺	因龙丰热电公司分立、后续资产处置、受让濮阳豫能转让的资产等事宜导致濮阳豫能遭受的全部损失 (若有), 均由本公司承担。本次交易完成后, 本公司将在豫能控股依法确定该等事项造成的实际损失后 30 日内, 及时、足额地以现金方式对豫能控股进行补偿。	2021 年 05 月 24 日	2023 年 12 月 31 日	正常履行中。
	河南投资集团有限公司	其他承诺	1、在上市公司委托符合《中华人民共和国证券法》相关规定的会计师事务所: 所对标的资产过渡期的损益情况出具交割审计报告后, 本公司将依据交割审计报告分别确认的濮阳豫能除濮阳豫能热力有限责任公司 (以下简称“豫能热力”) 股权、消防楼及其附属设施外的其他资产, 以及豫能热力于过渡期间的损益及净资产变动情况, 履行本公司相关义务 (如有)。2、就部分资产采取收益法进行评估并作为定价依据的濮阳豫能持有的豫能热力股权, 在过渡期产生的盈利, 或因其他原因而增加的净资产部分, 由上市公司按照濮阳豫能持有的豫能热力股权比例享有; 在过渡期间所产生的亏损, 或因其他原因而减少的净资产部分, 本公司将在交割审计报告出具后的 30 日内以现金方式按照濮阳豫能持有的豫能热力股权比例对上市公司进行补偿, 并支付至上市公司指定收款账户内。3、除濮阳豫能持有的豫能热力股权、消防楼及其附属设施外, 对于标的资产中采取资产基础法进行评估并作为定价依据的其他资产, 在过渡期产生的盈利, 或因其他原因而增加的净资产部分, 本公司将在交割审计报告出具后的 30 日内请求上市公司以现金方式予以支付, 并将根据上市公司实际经营情况给予其合理的准备时间; 在过渡期间所产生的亏损, 或因其他原因而减少的净资产部分, 本公司将在交割审计报告出具后的 30 日内以现金方式对上市公司进行补偿, 并支付至上市公司指定收款账户内。	2021 年 09 月 14 日	2021 年 12 月 14 日	公司聘请安永华明会计师事务所 (特殊普通合伙) 对标的资产过渡期间损益进行了专项审计, 并于 2021 年 11 月 16 日出具了《濮阳豫能发电有限责任公司审计报告》(安永华明 (2021) 专字第 61664275_R06 号)。根据上述专项审计报告, 濮阳豫能按照持有的豫能热力股权比例在过渡期间享有的净资产增加 282,111.11 元, 投资集团无需承担补偿义务; 对于标的资产中采取资产基础法进行评估并作为定价依据的其他资产在过渡期间享有的净资产减少 84,760,770.98 元, 投资集团需承担补偿义务。对于上述过渡期间标的资产减少的净资产 84,760,770.98 元, 投资集团已于 2021 年 12 月 14 日将上述款项支付至上市公司指定收款账户。该承诺已履行完毕。
	河南投资集团有限公司	其他承诺	如本次交易的标的资产于 2021 年完成交割, 则濮阳豫能自交割审计基准日至交割当年年末经审计的归属于母公司股东的净利润出现亏损时, 本公司自愿以现金方式就上述亏损金额向上市公司予以补偿。本公司将在濮阳豫能交割当年审	2021 年 10 月 01 日	2022 年 04 月 30 日	根据安永华明会计师事务所 (特殊普通合伙) 出具的《濮阳豫能发电有限责任公司审计报告》(安永华明 (2022) 专字第 61664275_R01 号), 濮阳豫能自

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			计报告出具且上市公司确认应补偿金额后的 30 日内, 根据上市公司通知将全额补偿款项支付至上市公司指定收款账户。			交割审计基准日至交割当年年末 (即 2021 年 10 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日)经审计的归属于母公司股东的净利润为 -267,948,065.57 元。 公司将提请投资集团按照承诺约定的期限履行补偿义务。
	河南投资集团有限公司	其他承诺	1、本公司在本次交易完成前持有的上市公司股份, 在本次交易完成后 18 个月内不转让。因上市公司配股、送红股、转增股本等原因增持的部分, 亦应遵守上述股份锁定安排。2、如前述股份锁定期安排与现行有效的法律法规及证券监管机构的最新监管意见不相符, 本公司同意根据现行有效的法律法规及证券监管机构的监管意见进行相应调整; 上述股份锁定期届满之后, 将按照中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的有关规定执行。3、本公司如违反上述承诺, 给上市公司或者投资者造成损失的, 将依法承担赔偿责任。	2021 年 12 月 30 日	2023 年 06 月 30 日	正常履行中。
	河南投资集团有限公司	其他承诺	为保障上市公司及全体股东利益, 投资集团与豫能控股签署《河南豫能控股股份有限公司与河南投资集团有限公司之附条件生效的盈利补偿协议》(以下简称“《盈利补偿协议》”), 投资集团作为本次交易业绩承诺方, 就业绩承诺作出股份补偿安排, 即将濮阳豫能下属子公司濮阳豫能热力有限责任公司持有的濮阳龙丰电厂 2*600MW 机组配套供热管网工程 PPP 项目特许权作为业绩承诺资产, 并优先以本次交易中通过业绩承诺资产认购取得的豫能控股向本公司非公开发行的 47,881,774 股股份 (以下简称“对价股份”), 对豫能控股实施补偿。根据中国证券监督管理委员会文件要求, 在业绩承诺期及相应补偿措施实施完毕前, 投资集团保证业绩承诺资产相关对价股份将优先用于履行对豫能控股的补偿义务, 不会通过质押股份等方式逃废补偿义务; 如未来拟对业绩承诺资产相关对价股份进行质押的, 投资集团需事先取得豫能控股的书面同意且须在确保《盈利补偿协议》项下业绩补偿及其补偿措施不受该等股份质押影响的前提下进行; 未来质押对价股份时, 将书面告知质权人根据《盈利补偿协议》, 上述股份具有潜在业绩承诺补偿义务情况, 并在	2021 年 12 月 30 日	2024 年 06 月 30 日	正常履行中。

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			质押协议中就相关股份用于支付业绩补偿事项等与质权人作出明确约定。			
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行			是			

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

√ 适用 □ 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
濮阳豫能热力 PPP 项目特许权	2021 年 01 月 01 日	2021 年 12 月 31 日	626.88	630.63	不适用	2021 年 03 月 03 日	巨潮资讯网《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）》

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

√ 适用 □ 不适用

就濮阳豫能持有的在本次交易中采用收益法进行评估的无形资产，即濮阳豫能控股子公司豫能热力依据其与濮阳市城市管理局所签署的《濮阳龙丰电厂 2×600MW 机组配套供热管网工程政府和社会资本合作（PPP）模式项目合作合同》所被授权取得的豫能热力 PPP 项目特许权，公司与河南投资集团有限公司签署了《盈利补偿协议》，对业绩承诺资产于本次交易标的资产交割完成的当个会计年度及之后连续两个会计年度的业绩作出承诺。

单位：万元

年度	2021年	2022年	2023年
承诺净利润	626.88	707.25	843.04
承诺累计净利润	626.88	1,334.13	2,177.17

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

根据安永华明审计结果，2021年濮阳豫能热力当期实际盈利数630.63万元，高于承诺利润数626.88万元，完成2021年度业绩承诺。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

为规范公司会计核算，确保信息披露质量，2021年4月26日，公司董事会2021年第三次临时会议、监事会2021年第二次临时会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》，同意公司根据《关于修订印发《企业会计准则第21号——租赁》的通知》（财会〔2018〕35号）要求，对公司会计政策予以变更。

（一）会计政策变更概述

（1）变更的原因

2018年12月7日，财政部发布《关于修订印发<企业会计准则第21号——租赁>的通知》（财会〔2018〕35号）（以下简称“新租赁准则”），要求其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。根据该文件的要求，公司需对原采用的相关会计政策进行相应调整，并从2021年1月1日起施行。

（2）变更前的会计政策

本次会计政策变更前，公司执行财政部2006年发布的《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称“原租赁准则”）及其相关规定。

（3）变更后的会计政策

本次变更后，公司将按照财政部2018年发布的《企业会计准则第21号——租赁》的规定执行。除上述会计政策变更外，其他未变更部分，仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则—基本准则》和相关具体准则、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执行。

（二）本次会计政策变更的主要内容

与原租赁准则相比，承租人会计处理不再区分经营租赁和融资租赁，而是采用单一的会计处理模型，也就是说，除采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对所有租赁均确认使用权资产和租赁负债，参照固定资产准则对使用权资产计提折旧，采用固定的周期性利率确认每期利息费用。准则仍将出租人租赁分为融资租赁和经营租赁两大类，并分别规定了不同的会计处理方法。

（三）本次会计政策变更对公司的影响

根据新旧准则衔接规定，首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行日当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息；对于符合准则要求的租赁资产确认使用权资产和租赁负债；对首次执行日之前租赁资产属于

低价值资产的经营租赁或将于12个月内完成的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。本次会计政策变更不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

详见本报告第十节财务报告、八合并范围变更。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	35
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	李继新、方艳丽
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	5年、1年

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本年度，公司聘请安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）担任内部控制审计机构，期间共支付内控审计费20万元；公司因资产重组事项，聘请中国国际金融股份有限公司为独立财务顾问，根据合同约定，期间支付财务顾问费200万元。

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、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。

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、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
河南投资集团子公司	同受投资集团控制	采购	采购设备、配件、原材料等	市场价	-	2,987.81	9.35%	3,000	否	现金	-	2021年12月08日	临 2021-110《关于调整 2021 年度日常关联交易预计的公告》详见巨潮资讯网或证券时报、上海证券报
郑州豫能热电有限公司	同受投资集团控制	销售	销售煤炭	市场价	-	433.41	0.16%	6000.00	否	现金	-	2021年12月08日	临 2021-110《关于调整 2021 年度日常关联交易预计的公告》详见巨潮资讯网或证券时报、上海证券报
投资集团其他子公司	同受投资集团控制	销售	销售煤炭	市场价	-	20,575.68	7.50%	4,5000.00	否	现金	-	2021年12月08日	临 2021-110《关于调整 2021 年度日常关联交易预计的公告》详见巨潮资讯网或证券时报、上海证券报
河南投资集团子公司	同受投资集团控制	销售	销售粉煤灰、石膏、蒸汽等商品	市场价	-	11,427.51	48.34%	12,146.19	否	现金	-	2021年12月08日	临 2021-110《关于调整 2021 年度日常关联交易预计的公告》详见巨潮资讯网或证券时报、上海证券报
河南投资集团子公司	同受投资集团控制	销售	销售电能	市场价	-	21,977.59	2.50%	26,000	否	现金	-	2021年12月08日	临 2021-110《关于调整 2021 年度日常关联交易预计的公告》详见巨潮资讯网或证券时

													报、上海证券报
郑州豫能热电有限公司及投资集团其他子公司	同受投资集团控制	提供服务	提供环保改造、检修维护等服务	市场价	-	241.08	45.13%	250	否	现金	-	2021年12月08日	临 2021-110《关于调整 2021 年度日常关联交易预计的公告》详见巨潮资讯网或证券时报、上海证券报
河南汇融人力资源管理及其子公司	同受投资集团控制	接受服务	提供的业务外包、培训、招聘、咨询服务	市场价	-	9,513.1	15.91%	9,700	否	现金	-	2021年12月08日	临 2021-110《关于调整 2021 年度日常关联交易预计的公告》详见巨潮资讯网或证券时报、上海证券报
河南投资集团子公司	同受投资集团控制	接受服务	提供的金融服务、信息化建设、餐饮、物业等服务	市场价	-	7,524.64	12.58%	8,267.87	否	现金	-	2021年12月08日	临 2021-110《关于调整 2021 年度日常关联交易预计的公告》详见巨潮资讯网或证券时报、上海证券报
河南投资集团有限公司及其子公司	控股母公司	承租资产	租赁办公楼	市场价	-	430.59	75.11%	500	否	现金	-	2021年12月08日	临 2021-110《关于调整 2021 年度日常关联交易预计的公告》详见巨潮资讯网或证券时报、上海证券报
河南投资集团有限公司	控股母公司	受托管理	代管资产	市场价	-	1,886.79	100%	2,000	否	现金	-	2021年12月08日	临 2021-110《关于调整 2021 年度日常关联交易预计的公告》详见巨潮

公司													资讯网或证券时报、上海证券报
郑州新力电力有限公司	同受投资集团控制	采购	购买补偿电量指标	市场价	-	11,543.13	95.73%	11,500	是	现金	-	2021年12月08日	临 2021-110《关于调整 2021 年度日常关联交易预计的公告》详见巨潮资讯网或证券时报、上海证券报
郑州豫能热电有限公司	同受投资集团控制	采购	转让发电电量指标	市场价	-	778.08	18.30%	800	否	现金	-	2021年12月08日	临 2021-110《关于调整 2021 年度日常关联交易预计的公告》详见巨潮资讯网或证券时报、上海证券报
合计				--	--	89,319.41	--	125,164.06	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况					无								
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）					2021 年度预计及追加确认日常关联交易总额不超过 125,164.06 万元，2021 年度日常关联交易实际发生 89,319.41 万元。								
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）					不适用								

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
河南投资集团有限公司	控股股东	股权收购	收购河南投资集团有限公司持有的濮阳豫能发电有限责任公司 100% 股权	2020 年 9 月 30 日评估基准日资产基础法评估结果	103,526.21	126,284.42	126,284.42	发行股份及支付现金	0	2021 年 03 月 02 日	详见巨潮资讯网《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）》

转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）	无
对公司经营成果与财务状况的影响情况	减少净利润 38,482.43 万元，但根据公司与投资集团签署《附条件生效的发行股份及支付现金购买资产协议》以及对交易完成后濮阳豫能业绩情况的承诺，投资集团需对 2020 年 10 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日的濮阳豫能业绩亏损进行补偿，本报告期濮阳豫能的业绩亏损不会对公司归属于母公司的所有者权益产生重大不利影响。
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况	就濮阳豫能持有的在本次交易中采用收益法进行评估的无形资产，即濮阳豫能控股子公司豫能热力依据其与濮阳市城市管理局所签署的《濮阳龙丰电厂 2×600MW 机组配套供热管网工程政府和社会资本合作（PPP）模式项目合作合同》所被授权取得的豫能热力 PPP 项目特许权，公司与河南投资集团有限公司签署了《盈利补偿协议》，对业绩承诺资产于本次交易标的资产交割完成的当个会计年度及之后连续两个会计年度的业绩作出承诺。根据安永华明审计结果，2021 年濮阳豫能热力当期实际盈利数 630.63 万元，高于承诺利润数 626.88 万元，完成 2021 年度业绩承诺。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权

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

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期归还金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
河南投资集团有限公司	控股母公司	提供贷款	65,000	136,300	155,300		3,261.50	46,000
河南城市发展投资有限公司	同受投资集团控制	专项借款	4,300				74.98	4,300
中原银行股份有限公司	投资集团联营企业	借款	52,000		52,000		227.39	0
郑州银行股份有限公司	投资集团联营企业	借款	10,000		10,000		56.39	

关联债务对公司经营成果及财务状况的影响	上述应付关联方债务增加在建工程 57.31 万元，增加财务费用 3,562.95 万元，减少利润总额 3,562.95 万元。
---------------------	---

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、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，在未完成解决同业竞争问题之前，投资集团与公司继续签署《股权委托管理协议》。新协议约定：投资集团继续将其直接或间接持有的除本公司之外的全部发电企业股权委托豫能控股管理，由豫能控股行使除收益权和处置权以外的其他股东权力，投资集团按固定2,000万元/年向豫能控股支付托管费用。委托期间为2013年8月10日-2014年12月31日；委托管理期满后，双方对约定内容无异议协议自动续签，续签期限为一个完整会计年度。

根据《股权委托管理协议》的约定，报告期内，确认托管费收入2000万元（税前）。

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

<1>办公场所租赁

为了满足办公需要，公司及子公司租赁投资大厦B座相关楼层等作为办公场所，该交易从2009年起，合同每年签订一次，2021年实际发生374.53万元。

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

<2>子公司若干风电项目公司开展融资租赁业务

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

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

<3>子公司与招银租赁开展融资租赁业务

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

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

<4>公司及子公司开展融资租赁业务

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

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

<5>子公司与建信租赁、招银租赁开展融资租赁业务

2021年10月27日，公司召开董事会2021年第九次临时会议，审议通过了《关于子公司与建信租赁、招银租赁开展融资租赁业务的议案》，同意公司子公司鹤壁丰鹤发电有限责任公司使用其发电机、锅炉、汽轮机等设备作为标的物以售后回租方式，与建信金融租赁有限公司开展融资租赁业务，融资金额3亿元，期限3年；与招银金融租赁有限公司开展融资租赁业务，融资金额3亿元，期限3年。

相关公告详见2021年10月27日《证券时报》《上海证券报》或巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

□ 适用 √ 不适用

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

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司（子公司对母公司的担保）	2019年12月10日	38,000	2020年01月13日	38,000	质押	无	无	24个月	是	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）						0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）						0
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
豫煤交易中心	2016年12月21日	80,002	2018年06月29日	53,500	连带责任保证			120个月	否	否
豫煤交易中心	2020年12月12日	20,000	2021年01月20日	18,700	连带责任保证			72个月	否	否
凤凰风电	2018年01月20日	64,000	2021年05月31日	59,837.91	连带责任保证;质押	收费权		180个月	否	否
镇平风电	2019年05月31日	22,000	2020年09月14日	20,000	连带责任保证;质押	收费权		240个月	否	否
淇县风电	2020年04月29日	31,800	2020年11月27日	17,484	连带责任保证;质押	收费权		120个月	否	否
正阳县风电	2020年04月29日	17,300	2021年01月15日	9,362.73	连带责任保证;质押	收费权		120个月	否	否
西华县风电	2020年04月29日	12,400	2021年01月19日	7,932.8	连带责任保证;质押	收费权		120个月	否	否
郸城县风电	2020年04月29日	18,000	2021年03月30日	17,854.2	连带责任保证;质押	收费权		120个月	否	否
濮阳县风电	2020年04月29日	5,200	2021年11月12日	3,748.13	连带责任保证;质押	收费权		120个月	否	否

长垣县风电	2020年04月29日	53,000	2020年12月25日	38,314.44	连带责任保证;质押	收费权		144个月	否	否
兴县集运站项目	2020年01月02日	119,000	2020年05月25日	103,250	连带责任保证			96个月	否	否
鹤淇发电	2020年12月12日	40,000	2020年12月31日	14,410.08	连带责任保证			60个月	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)						56,773.95
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			482,702	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)						364,394.29
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
长垣益通生物质热电	2020年07月11日	21,418	2021年07月29日	19,432.65	连带责任保证			120个月	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)						6,028.34
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			21,418	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)						19,432.65
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			0	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)						62,802.29
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			504,120	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)						383,826.94
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				75.97%						
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0						
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				296,322.89						
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				128,316.1						

采用复合方式担保的具体情况说明

<1>凤凰风电

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

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

<2>镇平风电

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

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

<3>鹤壁淇县50MW集中式风电项目等6个风电项目

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

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

3、委托他人进行现金资产管理情况

（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）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1.对外投资设立抽水蓄能项目公司及河南鲁山抽水蓄能电站项目获得核准

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

2021年1月15日，鲁山豫能抽水蓄能有限公司取得了鲁山县市场监督管理局颁发的营业执照。

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

力（2021）557号），河南鲁山抽水蓄能电站项目获得核准。

2021年10月27日，公司董事会2021年第九次临时会议审议通过，公司出资1亿元成立林州豫能抽水蓄能有限公司，开展林州弓上抽水蓄能电站项目前期工作。

2021年12月24日，林州豫能抽水蓄能有限公司取得了林州市市场监督管理局颁发的营业执照。

相关公告详见2021年1月15日、1月19日、7月14日、10月27日、12月24日《证券时报》《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

2.对外投资设立碳资产管理公司

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

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

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

3.对外投资设立地热能公司

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

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

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

4.发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易

2021年7月21日，公司收到中国证监会所核发的《关于核准河南豫能控股股份有限公司向河南投资集团有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2021〕2388号），核准公司向河南投资集团有限公司发行20,500万股股份购买相关资产。核准公司发行股份募集配套资金不超过830,544,200元。

2021年9月14日，标的资产完成过户工商变更，濮阳豫能发电有限责任公司成为公司全资子公司。

2021年12月14日，河南投资集团有限公司对标的资产过渡期间减少的净资产进行了补偿。

2021年12月30日，公司向河南投资集团有限公司发行20,500万股股份上市。

相关公告详见2021年7月22日、9月16日、12月15日、12月28日《证券时报》《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

5.发行2021年第一期超短期融资券

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

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

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

6.向新能源公司增加注册资本金

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

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

（二）重要信息索引

公告编号	公告名称	刊登日期	刊登报纸版面
临2021-01	关于兴县铁路煤炭集运站、鹤壁物流园项目转固的公告	2021年1月6日	证券时报B093、上海证券报101
临2021-02	股票交易异常波动公告	2021年1月8日	证券时报B031、上海证券报59
临2021-03	关于与鲁山县人民政府签订框架协议的公告	2021年1月15日	证券时报B049、上海证券报64
临2021-04	董事会2021年第一次临时会议决议公告	2021年1月15日	证券时报B049、上海证券报64
临2021-05	关于投资设立抽水蓄能电站项目公司的公告	2021年1月15日	证券时报B049、上海证券报64
临2021-06	关于以控股股东提供担保方式申请授信额度暨关联交易的公告	2021年1月15日	证券时报B049、上海证券报64
临2021-07	关于披露资产重组预案后的进展公告	2021年1月19日	证券时报B68、上海证券报114
临2021-08	关于抽水蓄能项目公司完成工商注册登记的公告	2021年1月19日	证券时报B68、上海证券报114
临2021-09	股票交易异常波动公告	2021年1月20日	证券时报B54、上海证券报112
临2021-10	股票交易异常波动公告	2021年1月22日	证券时报B38、上海证券报76
临2021-11	2020年度业绩预告	2021年1月30日	证券时报B80、上海证券报69
临2021-12	关于长垣生物质热电项目建成投运的公告	2021年1月30日	证券时报B80、上海证券报69
临2021-13	股票交易异常波动公告	2021年2月9日	证券时报B85、上海证券报140
临2021-14	关于披露资产重组预案后的进展公告	2021年2月19日	证券时报B56、上海证券报70
临2021-15	董事会2021年第二次临时会议决议公告	2021年3月3日	证券时报B75、B76、上海证券报87、88
临2021-16	监事会2021年第一次临时会议决议公告	2021年3月3日	证券时报B75、B76、上海证券报87、88
临2021-17	关于召开2021年第一次临时股东大会的通知	2021年3月3日	证券时报B75、B76、上海证券报87、88
临2021-18	关于资产重组的一般性风险提示公告	2021年3月3日	证券时报B75、B76、上海证券报87、88
临2021-19	河南豫能控股股份有限公司关于本次资产重组摊薄即期回报情况及填补措施的公告	2021年3月3日	证券时报B75、B76、上海证券报87、88
临2021-20	关于暂不参与河南省投智慧能源有限公司投资项目并对其65%的股权进行托管的公告	2021年3月3日	证券时报B75、B76、上海证券报87、88
临2021-21	关于召开2021年第一次临时股东大会的通知的更正公告	2021年3月4日	证券时报B14、上海证券报32
临2021-22	股票交易异常波动公告	2021年3月5日	证券时报B59、上海证券报45
临2021-23	关于召开2021年第一次临时股东大会的通知的补充更正公告	2021年3月6日	证券时报B89、上海证券报60

临2021-24	关于延期回复深圳证券交易所重组问询函的公告	2021年3月13日	证券时报B80、上海证券报72
临2021-25	关于深圳证券交易所《关于对河南豫能控股股份有限公司的重组问询函》的回复公告	2021年3月18日	证券时报B002、003、上海证券报119、120
临2021-26	关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）修订说明的公告	2021年3月18日	证券时报B002、003、上海证券报119、120
临2021-27	关于本次交易相关内幕信息知情人买卖股票情况自查报告的公告	2021年3月18日	证券时报B002、003、上海证券报119、120
临2021-28	关于资产重组事项取得国资批复的公告	2021年3月19日	证券时报B44、上海证券报82
临2021-29	关于披露资产重组预案后的进展公告	2021年3月19日	证券时报B44、上海证券报82
临2021-30	2021年第一次临时股东大会决议公告	2021年3月23日	证券时报B147、上海证券报126
临2021-31	关于资产重组相关财务数据有效期延期的公告	2021年3月23日	证券时报B147、上海证券报126
临2021-32	关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易申请获得中国证监会受理的公告	2021年3月31日	证券时报B205、上海证券报479
临2021-33	第八届董事会第三次会议决议公告	2021年4月2日	证券时报B159、160、上海证券报137、138
临2021-34	第八届监事会第三次会议决议公告	2021年4月2日	证券时报B159、160、上海证券报137、138
临2021-35	关于2021年度日常关联交易预计的公告	2021年4月2日	证券时报B159、160、上海证券报137、138
临2021-36	关于公司及子公司继续使用投资集团借款额度关联交易的公告	2021年4月2日	证券时报B159、160、上海证券报137、138
临2021-37	关于2021年度向银行申请综合授信额度及相关授权的公告	2021年4月2日	证券时报B159、160、上海证券报137、138
临2021-38	关于拟续聘会计师事务所的公告	2021年4月2日	证券时报B159、160、上海证券报137、138
临2021-39	关于同一控制下企业合并追溯调整财务数据的公告	2021年4月2日	证券时报B159、160、上海证券报137、138
临2021-40	年度股东大会通知	2021年4月2日	证券时报B159、160、上海证券报137、138
临2021-41	股票交易异常波动公告	2021年4月6日	证券时报B016、上海证券报68
临2021-42	股票交易异常波动公告	2021年4月8日	证券时报B061、上海证券报111
临2021-43	股票交易异常波动公告	2021年4月13日	证券时报B137、上海证券报170
临2021-44	股票交易异常波动公告	2021年4月15日	证券时报B84、上海证券报134
临2021-45	关于收到《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》的公告	2021年4月22日	证券时报B112、上海证券报162

临2021-46	董事会2021年第三次临时会议决议公告	2021年4月27日	证券时报B371、上海证券报39
临2021-47	关于子公司投资建设分布式光伏项目的公告	2021年4月27日	证券时报B371、上海证券报39
临2021-48	关于子公司投资建设鹤壁市宝山循环经济产业集聚区南部综合产业园工业供汽项目的公告	2021年4月27日	证券时报B371、上海证券报39
临2021-49	关于会计政策变更的公告	2021年4月27日	证券时报B371、上海证券报39
临2021-50	监事会2021年第二次临时会议决议公告	2021年4月27日	证券时报B371、上海证券报39
临2021-51	2020年度股东大会决议公告	2021年4月27日	证券时报B371、上海证券报39
临2021-52	董事会2021年第四次临时会议决议公告	2021年5月25日	证券时报B110、上海证券报118
临2021-53	监事会2021年第三次临时会议决议公告	2021年5月25日	证券时报B110、上海证券报118
临2021-54	关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（修订稿）修订说明的公告	2021年5月25日	证券时报B110、上海证券报118
临2021-55	关于延期回复《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》的公告	2021年5月29日	证券时报B109、上海证券报110
临2021-56	关于参加河南辖区上市公司2021年投资者网上集体接待日活动的公告	2021年6月3日	证券时报B007、上海证券报74
临2021-57	关于《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》之回复修订的公告	2021年6月4日	证券时报A15、上海证券报63
临2021-58	关于《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》之回复修订的公告	2021年6月4日	证券时报A15、上海证券报63
临2021-59	董事会2021年第五次临时会议决议公告	2021年6月11日	证券时报B69、上海证券报103
临2021-60	关于子公司投资建设“引热入安”供热项目（鹤壁段）的公告	2021年6月11日	证券时报B69、上海证券报103
临2021-61	关于对外投资设立碳资产管理公司的公告	2021年6月11日	证券时报B69、上海证券报103
临2021-62	关于收到中国证监会上市公司并购重组审核委员会审核公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易的提示性公告	2021年6月17日	证券时报B40、上海证券报77
临2021-63	关于中国证监会上市公司并购重组审核委员会工作会议安排的提示性公告	2021年6月18日	证券时报B116、上海证券报110
临2021-64	关于中国证监会并购重组审核委员会审核公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项的停牌公告	2021年6月23日	证券时报B49、上海证券报95
临2021-65	关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项获得中国证监会并购重组委员会审核有条件通过暨股票复牌的公告	2021年6月24日	证券时报B101、上海证券报125
临2021-66	关于中国证监会上市公司并购重组审核委员会审核意见的回复公告	2021年6月29日	证券时报B124、上海证券报122
临2021-67	关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联	2021年6月29日	证券时报B124、上海证券报122

	交易报告书（修订稿）修订说明的公告		
临2021-68	关于2021年主体长期信用评级结果的公告	2021年7月14日	证券时报B98、上海证券报95
临2021-69	关于河南鲁山抽水蓄能电站项目获得核准的自愿性信息披露公告	2021年7月14日	证券时报B98、上海证券报95
临2021-70	2021年度半年度业绩预告	2021年7月14日	证券时报B98、上海证券报95
临2021-71	董事会2021年第六次临时会议决议公告	2021年7月15日	证券时报B91、上海证券报99
临2021-72	关于对外投资设立地热能公司的公告	2021年7月15日	证券时报B91、上海证券报99
临2021-73	关于公司全资子公司对外投资增量配电网项目并设立公司的公告	2021年7月15日	证券时报B91、上海证券报99
临2021-74	关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项获得中国证监会核准批复的公告	2021年7月22日	证券时报B52、上海证券报82
临2021-75	关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（修订稿）修订说明的公告	2021年7月22日	证券时报B52、上海证券报82
临2021-76	关于收到超短期融资券《接受注册通知书》的公告	2021年7月24日	证券时报B80、上海证券报61
临2021-77	关于碳资产公司完成工商注册登记的公告	2021年7月27日	证券时报B93、上海证券报86
临2021-78	关于对外捐赠支持河南省防汛救灾的自愿性信息披露公告	2021年7月29日	证券时报B1、上海证券报98
临2021-79	关于地热能公司完成工商注册登记的公告	2021年8月7日	证券时报B24、上海证券报39
临2021-80	董事会2021年第七次临时会议决议公告	2021年8月10日	证券时报B2、上海证券报111
临2021-81	关于向新能源公司增加注册资本的公告	2021年8月10日	证券时报B2、上海证券报111
临2021-82	关于修订《会计核算制度》的公告	2021年8月10日	证券时报B2、上海证券报111
临2021-83	关于公司银行间债券市场债务融资工具信息披露事务负责人的公告	2021年8月10日	证券时报B2、上海证券报111
临2021-84	关于增量配电网项目公司完成工商注册登记的公告	2021年8月14日	证券时报B50、上海证券报35
临2021-85	关于2021年度第一期超短期融资券发行结果的公告	2021年8月24日	证券时报B71、上海证券报72
临2021-86	第八届董事会第四次会议决议公告	2021年8月28日	证券时报B232、上海证券报178
临2021-87	关于公司全资子公司对外投资建设镇平言石小镇一期南区屋顶分布式光伏项目并设立公司的公告	2021年8月28日	证券时报B232、上海证券报178
临2021-88	关于与华为技术有限公司签订战略合作框架协议的公告	2021年9月13日	证券时报B16、上海证券报34
临2021-89	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之标的资产完成过户情况的公告	2021年9月16日	证券时报B54、上海证券报48
临2021-90	股票交易异常波动公告	2021年9月15日	证券时报B74、上海证券报95
临2021-91	关于镇平言石小镇项目公司完成工商注册登记的公告	2021年9月17日	证券时报B94、上海证券报88
临2021-92	关于资产重组实施进展的公告	2021年9月18日	证券时报B50、上海证券报47
临2021-93	股票交易异常波动公告	2021年9月28日	证券时报B108、上海证券报113

临2021-94	关于子公司获得财政补贴的公告	2021年9月29日	证券时报B91、上海证券报112
临2021-95	关于新能源公司增加注册资本完成工商变更登记的公告	2021年10月9日	证券时报B108、上海证券报87
临2021-96	2021年度前三季度业绩预告	2021年10月15日	证券时报B60、上海证券报66
临2021-97	关于资产重组实施进展的公告	2021年10月18日	证券时报A15、上海证券报38
临2021-98	董事会2021年第八次临时会议决议公告	2021年10月21日	证券时报B88、上海证券报27
临2021-99	关于公司全资子公司对外投资设立豫能襄城新能源公司并投资建设襄城县库庄镇屋顶分布式光伏项目的公告	2021年10月21日	证券时报B88、上海证券报27
临2021-100	关于襄城县豫能综合能源公司完成工商注册登记的公告	2021年10月26日	证券时报B257、上海证券报208
临2021-101	董事会2021年第九次临时会议决议公告	2021年10月29日	证券时报B341、B342、上海证券报267、268
临2021-102	关于子公司与建信租赁、招银租赁开展融资租赁业务的公告	2021年10月29日	证券时报B341、B342、上海证券报267、268
临2021-103	关于以控股股东提供担保方式申请授信额度暨关联交易的公告	2021年10月29日	证券时报B341、B342、上海证券报267、268
临2021-104	关于投资设立林州豫能抽水蓄能公司的公告	2021年10月29日	证券时报B341、B342、上海证券报267、268
临2021-105	关于召开2021年第二次临时股东大会的通知	2021年10月29日	证券时报B341、B342、上海证券报267、268
临2021-106	2021年第二次临时股东大会决议	2021年11月16日	证券时报99、上海证券报98
临2021-107	关于资产重组实施进展的公告	2021年11月17日	证券时报75、上海证券报93
临2021-108	关于“引热入安”供热项目（鹤壁段）的进展公告	2021年11月17日	证券时报75、上海证券报93
临2021-109	董事会2021年第十次临时会议决议公告	2021年12月8日	证券时报07、上海证券报92
临2021-110	关于调整2021年度日常关联交易预计的公告	2021年12月8日	证券时报07、上海证券报92
临2021-111	关于投资建设屋顶分布式光伏项目投资设立整县屋顶分布式光伏项目公司及的公告	2021年12月8日	证券时报07、上海证券报92
临2021-112	关于召开2021年第三次临时股东大会的通知	2021年12月8日	证券时报07、上海证券报92
临2021-113	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之标的公司过渡期损益情况的公告	2021年12月15日	证券时报78、上海证券报80
临2021-114	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相关方承诺事项的公告	2021年12月28日	证券时报71、上海证券报69
临2021-115	2021年第三次临时股东大会决议公告	2021年12月28日	证券时报70、上海证券报74
临2021-116	关于林州豫能抽水蓄能公司完成工商注册登记的公告	2021年12月28日	证券时报70、上海证券报74
临2021-117	关于五个整县屋顶分布式光伏项目公司完成工商注册的公告	2021年12月28日	证券时报70、上海证券报74

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

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1.长垣生物质热电项目建成投运

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

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

2.子公司投资建设鹤壁市宝山循环经济产业集聚区南部综合产业园工业供汽项目

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

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

3.子公司投资建设“引热入安”供热项目（鹤壁段）

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

2021年11月15日，“引热入安”项目已全线完成注水，并完成水循环升温试验，具备根据安阳市热网调度要求随时供暖条件。

相关公告详见2021年6月11日、11月17日《证券时报》《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

4.公司全资子公司对外投资增量配电网项目并设立公司

2021年7月14日，公司召开董事会2021年第六次临时会议，审议通过了《关于公司全资子公司对外投资增量配电网项目并设立公司的议案》。通过竞争性磋商，公司子公司河南豫能能源科技有限公司（简称“能源科技公司”）成为鹤壁市宝山循环经济产业集聚区增量配电业务试点优选（社会资本方）项目（简称“宝山增量配电网项目”）业主。公司子公司能源科技公司与鹤壁市宝山资产管理有限公司（简称“宝山资产公司”）共同组建成立一家新的项目公司鹤壁豫能综合能源有限公司，作为鹤壁市宝山循环经济产业集聚区增量配电业务试点项目公司。项目公司注册资本为人民币10000万元，公司子公司能源科技公司以货币方式出资，认缴9500万元，持有项目公司95%的股权；宝山资产公司以货币方式出资，认缴500万元，持有项目公司5%的股权，双方股东出资分期缴纳。

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

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

5.公司子公司设立整县屋顶分布式光伏项目公司并对外投资建设分布式光伏项目

2021年4月26日，公司召开董事会2021年第三次临时会议，审议通过了《关于子公司投资建设分布式光伏项目的议案》，投资建设9个分布式光伏项目，总装机容量8190.72kWp。

2021年8月26日，公司召开第八届董事会第四次会议，审议通过了《关于公司全资子公司对外投资建设镇平言石小镇一期南区屋顶分布式光伏项目并设立公司的议案》，投资建设镇平言石小镇一期南区屋顶分布式光伏发电项目，建设规模为5.99MWp，天益发电100%出资设立镇平天益新能源有限公司，注册资本为人民币800万元。

2021年9月15日，镇平天益新能源有限公司取得镇平县市场监督管理局颁发的营业执照。

2021年10月20日，公司召开董事会2021年第八次临时会议，会议审议通过了《关于公司全资子公司对外投资设立豫能襄城新能源公司并投资建设襄城县库庄镇屋顶分布式光伏项目的议案》，项目总装机容量为30.336MWp，河南豫能新能源有限公司（简称“豫能新能源公司”）、南阳天益发电有限责任公司（简称“天益发电公司”）与河南硅都新材料科技有限公司（简称“硅都公司”）分别按照51%：43%：6%比例，出资5000万元成立项目公司。

2021年10月22日，襄城县豫能综合能源有限公司取得襄城县市场监督管理局颁发的营业执照。

2021年12月7日，公司召开董事会2021年第十次临时会议，会议审议通过了《关于投资建设整县屋顶分布式光伏项目及设立公司的议案》，在南阳市鸭河工区、平顶山市鲁山县、鹤壁市淇县、信阳市固始县、安阳市林州市投资设立豫能南都新能源有限公司、鲁山豫能碳中和有限公司、鹤壁豫能朝歌新能源科技有限公司、固始县豫能综合能源有限公司、林州豫能综合能源有限公司5个整县屋顶分布式光伏项目公司；对外投资建设南阳市鸭河工区屋顶分布式光伏发电项目、南阳市天泰水泥BIPV屋顶分布式光伏发电项目、鲁山县电商产业园屋顶分布式光伏发电项目、淇县等八县区户用屋顶分布式光伏发电项目、中原建港工商业屋顶分布式光伏发电项目、长垣市双创园一期屋顶分布式光伏发电项目、濮阳化工产业聚集区屋顶分布式光伏发电项目7个屋顶分布式光伏项目，总建设装机规模84.02612MWp。

相关公告详见2021年4月27日、8月28日、9月17日、10月21日、10月23日、12月8日《证券时报》《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	0	0.00%	205,000,000				205,000,000	205,000,000	15.12%
1、国家持股									
2、国有法人持股	0	0.00%	205,000,000				205,000,000	205,000,000	15.12%
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	1,150,587,847	100.00%						1,150,587,847	84.88%
1、人民币普通股	1,150,587,847	100.00%						1,150,587,847	84.88%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,150,587,847	100.00%	205,000,000				205,000,000	1,355,587,847	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2021年7月21日，公司收到中国证监会核发的《关于核准河南豫能控股股份有限公司向河南投资集团有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2021〕2388号），核准公司向河南投资集团有限公司发行20,500万股股份购买濮阳豫能100%股权。2021年12月22日，豫能控股收到中登公司深圳分公司出具的《股份登记申请受理确认书》，确认已

受理豫能控股本次交易之发行股份购买资产部分所涉及的新增股份登记申请材料，相关股份登记到账后将正式列入豫能控股的股东名册。豫能控股本次新增股份数量为205,000,000股（其中限售流通股数量为205,000,000股），豫能控股的总股本变更为1,355,587,847股。2021年12月30日，本次新增股份上市。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2021年7月21日，公司收到中国证监会核发的《关于核准河南豫能控股股份有限公司向河南投资集团有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2021〕2388号），核准公司向河南投资集团有限公司发行20,500万股股份购买濮阳豫能100%股权。

股份变动的过户情况

适用 不适用

2021年9月14日，濮阳豫能在濮阳市市场监督管理局工业园区分局办理完成了股东变更工商登记手续，本次变更完成后，公司合法直接持有濮阳豫能100%股权。

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

报告期内，公司发行股份并募集配套资金收购濮阳豫能发电有限责任公司，总股份由 1,150,587,847.00 股变更为 1,355,587,847.00股。本次股份变动使公司最近一年及一期的基本每股收益和稀释每股收益、归属于上市公司普通股股东的每股净资产等财务指标相应摊薄。

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

根据中国证监会核发的《关于核准河南豫能控股股份有限公司向河南投资集团有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2021〕2388号），核准公司发行股份募集配套资金不超过830,544,200元。截至本报告披露日，公司尚未启动募集配套资金股份发行工作，将在核准文件下发之日起12个月内择机发行。

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
河南投资集团有限公司	0	205,000,000		205,000,000	增发 205,000,000 股	205,000,000 股可于 2024 年 12 月 31 日后申请解除限售
合计	0	205,000,000	0	205,000,000	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
人民币普通股	2021年12月22日	4.06元/股	205,000,000	2021年12月30日	205,000,000		巨潮资讯网《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之实施情况暨新增股份上市公告书》	2021年12月28日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

2021年7月21日，公司收到中国证监会核发的《关于核准河南豫能控股股份有限公司向河南投资集团有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2021〕2388号），核准公司向河南投资集团有限公司发行20,500万股股份购买濮阳豫能100%股权。2021年12月22日，豫能控股收到中登公司深圳分公司出具的《股份登记申请受理确认书》，确认已受理豫能控股本次交易之发行股份购买资产部分所涉及的新增股份登记申请材料，相关股份登记到账后将正式列入豫能控股的股东名册。豫能控股本次新增股份数量为205,000,000股（其中限售流通股数量为205,000,000股），豫能控股的总股本变更为1,355,587,847股。2021年12月30日，本次新增股份上市。

2、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

2021年7月21日，公司收到中国证监会核发的《关于核准河南豫能控股股份有限公司向河南投资集团有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2021〕2388号），核准公司向河南投资集团有限公司发行20,500万股股份购买濮阳豫能100%股权。2021年12月30日，本次新增股份205,000,000股（其中限售流通股数量为205,000,000股）上市，公司的总股本由1,150,587,847股变更为1,355,587,847股；控股股东河南投资集团有限公司持股比例由64.20%变更为69.62%。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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	87,474	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	82,097	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
河南投资集团有限公司	国有法人	69.62%	943,700,684	205,000,000	205,000,000	738,700,684		
香港中央结算有限公司	境外法人	0.54%	7,255,724	7,255,682		7,255,724		
黄明金	境内自然人	0.21%	2,789,000	2,789,000		2,789,000		
严从华	境内自然人	0.16%	2,204,900	2,204,900		2,204,900		
季铁军	境内自然人	0.15%	2,058,089	2,058,089		2,058,089		
冯琳	境内自然人	0.12%	1,601,400	1,601,400		1,601,400		
陆锦鹿	境内自然人	0.10%	1,386,000	0		1,386,000		
林贤斌	境内自然人	0.10%	1,313,100	1,313,100		1,313,100		
领航投资澳洲有限公司—领航新兴市场股指基金(交易所)	境外法人	0.08%	1,133,000	0		1,133,000		
崔伟鹏	境内自然人	0.08%	1,108,669	1,108,669		1,108,669		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知上述股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明(如有)(参见注 10)	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								

股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
河南投资集团有限公司	738,700,684	人民币普通股	738,700,684
香港中央结算有限公司	7,255,724	人民币普通股	7,255,724
黄明金	2,789,000	人民币普通股	2,789,000
严从华	2,204,900	人民币普通股	2,204,900
季铁军	2,058,089	人民币普通股	2,058,089
冯琳	1,601,400	人民币普通股	1,601,400
陆锦鹿	1,386,000	人民币普通股	1,386,000
林贤绒	1,313,100	人民币普通股	1,313,100
领航投资澳洲有限公司—领航新兴市场股指基金（交易所）	1,133,000	人民币普通股	1,133,000
崔伟鹏	1,108,669	人民币普通股	1,108,669
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名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情况说明（如有）（参见注 4）	黄明金投资者信用证券账户持有数量为 2789000 股，林贤绒投资者信用证券账户持有数量为 1057000 股，崔伟鹏投资者信用证券账户持有数量为 986969 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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
河南投资集团有限公司	刘新勇	1991 年 12 月 18 日	914100001699542485	投资管理、建设项目的投资、建设项目所需工业生产资料和机械设备、投资项目分的产品原材料的销售（国家专项规定的除外）；房屋租赁。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截至 2021 年 12 月 31 日，控股股东河南投资集团有限公司持有城发环境（000885.SZ）56.47% 股权、安彩高科（600207.SH）47.26% 股权、中原证券（601375.SH、1375.HK）20.99% 股权、中原银行（1216.HK）10.25% 股权、易成新能（300080.SZ）6.02% 股权、荣科科技（300290.SZ）20.02% 股权。			

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。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

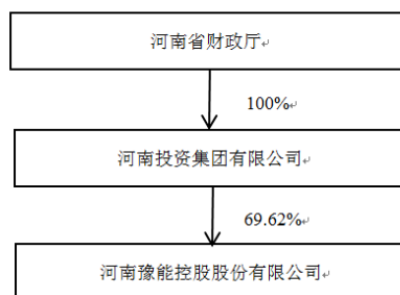
实际控制人名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
河南省财政厅	赵庆业	2014年05月08日	11410000005184603J	根据《中共河南省委河南省人民政府关于省政府职能转变和机构改革的实施意见》（豫发〔2014〕7号）而设立，河南省人民政府授权依照《公司法》、《中华人民共和国国有资产法》等法律和行政法规代表国家履行出资人职责，为负责河南省全省财政工作的省政府组成部门。
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	截至报告期末，河南省财政厅间接持有棕榈股份（002431）13.10%股权，间接持有新乡化纤（000949）10.39%股权，间接持有科迪乳业（002770）8.60%股权。			

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

详见本报告第六节之“一、承诺事项履行情况”。

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

1、非金融企业债务融资工具基本信息

单位：元

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
河南豫能控股股份有限公司 2021 年度第一期超短期融资券	21 豫能控股 SCP001	012103088	2021 年 08 月 23 日	2021 年 08 月 23 日	2022 年 01 月 20 日	505,203,333.33	2.87%	到期一次性还本付息	银行间债券

逾期未偿还债券

适用 不适用

2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

3、中介机构的情况

债券项目名称	中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	中介机构联系人	联系电话
河南豫能控股股份有限公司 2021 年度	国家开发银行	北京市西城区复兴门	不适用	梁航、常旭鹏	010-68307627

第一期超短期融资券		内大街 18 号			0371-66000656
河南豫能控股股份有限公司 2021 年度第一期超短期融资券	中原银行股份有限公司	河南省郑州市郑东新区 CBD 商务外环路 23 号中科金座大厦	不适用	杨猛	0371-85517736

报告期内上述机构是否发生变化

是 否

4、募集资金使用情况

单位：元

债券项目名称	募集资金总金额	已使用金额	未使用金额	募集资金专项账户运作情况 (如有)	募集资金违规使用的整改情况 (如有)	是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致
河南豫能控股股份有限公司 2021 年度第一期超短期融资券	500,000,000.00	500,000,000.00	0.00			是

募集资金用于建设项目

适用 不适用

公司报告期内变更上述债券募集资金用途

适用 不适用

5、报告期内信用评级结果调整情况

适用 不适用

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

适用 不适用

四、可转换公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

项目名称	亏损情况	亏损原因	对公司生产经营和偿债能力的影响
公司所属火电企业	火电企业净利润-2,279,666,586.79 元，占上年度净资产 28.66%。	本报告期燃料成本上涨，火力发电毛利率大幅下降，公司亏损增加。	随燃料成本趋稳和市场电价改革等政策实施，以及公司新能源业务不断拓展，本报告期经营业绩下滑不会对公司未来偿债能力产生重大不利影响。

六、报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

七、报告期内是否有违反规章制度的情况

是 否

八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	0.66	0.73	-9.59%
资产负债率	80.63%	70.97%	9.66%
速动比率	0.51	0.65	-21.54%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	-204,249.57	25,266.41	-908.38%
EBITDA 全部债务比	-2.96%	15.25%	-18.21%
利息保障倍数	-2.39	1.89	-226.46%
现金利息保障倍数	-0.40	3.19	-112.54%
EBITDA 利息保障倍数	-0.72	3.53	-120.40%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	
利息偿付率	100.00%	100.00%	

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 07 日
审计机构名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	安永华明（2022）审字第 61348487_R01 号
注册会计师姓名	李继新、方艳丽

审计报告正文

河南豫能控股股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了河南豫能控股股份有限公司的财务报表，包括2021年12月31日的合并及公司资产负债表，2021年度的合并及公司利润表、股东权益变动表和现金流量表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的河南豫能控股股份有限公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了河南豫能控股股份有限公司2021年12月31日的合并及公司财务状况以及2021年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于河南豫能控股股份有限公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们对下述每一事项在审计中是如何应对的描述也以此为背景。

我们已经履行了本报告“注册会计师对财务报表审计的责任”部分阐述的责任，包括与这些关键审计事项相关的责任。相应地，我们的审计工作包括执行为应对评估的财务报表重大错报风险而设计的审计程序。我们执行审计程序的结果，包括应对下述关键审计事项所执行的程序，为财务报表整体发表审计意见提供了基础。

关键审计事项：	该事项在审计中是如何应对：
固定资产减值测试	
<p>截止2021年12月31日，河南豫能控股股份有限公司所属6家发电公司的发电机组及相关资产组合并财务报表账面价值合计人民币141.75亿元，本年受燃煤价格大幅上涨影响，上述发电机组资产经营亏损，管理层对发电机组及相关的资产组进行减值测试，根据减值测试结果认为无需对发电机组及相关资产组计提资产减值准备。</p> <p>管理层需通过计算各发电机组及相关资产组的预计未来现金流量的现值来评估本年是否需要计提固定资产</p>	<p>我们在审计过程中对该事项执行的审计程序包括：</p> <p>检查发电机组及相关资产组未来现金流量现值计算表，评估管理层对预计未来现金流量现值计算方法；</p> <p>复核管理层减值测试所依据的基础数据，评估管理层减值测试中所采用的关键假设及判断，即根据我们对河南豫能控股股份有限公司业务及所在行业的了解，对管理层预测的未来经营成果数据进行分析，尤其是与未来售</p>

<p>减值准备。预计未来现金流量现值的计算需要管理层作出重大判断和估计，尤其是关于未来售电量和营业收入增长率、上网电价、燃料采购价格以及适用折现率的估计。因此，我们认为该事项为关键审计事项。</p> <p>关于固定资产减值测试相关的信息披露参见第十节、五、22，第十节、五、34和第十节、七、13。</p>	<p>电量和营业收入增长率、上网电价、燃料价格以及适用折现率相关的假设，评估管理层对各发电机组及相关资产组的预计未来现金流量现值计算的合理性；</p> <p>由内部估值专家对管理层提供的发电机组及相关资产组适用的折现率以及预计未来现金流量现值的计算过程进行复核，根据复核结果评价管理层对资产减值的测算数据及计算方法。</p>
<p>递延所得税资产</p>	
<p>截止2021年12月31日，河南豫能控股股份有限公司合并报表递延所得税资产余额人民币360,245千元，比2020年末递延所得税资产人民币142,724千元增加约152.41%，其中可抵扣亏损、可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产占比分别为79.08%、20.92%。管理层认为未来产生的应纳税所得额能够弥补本年度部分亏损及可抵扣暂时性差异，因此将可弥补部分可抵扣亏损及可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产。</p> <p>递延所得税资产收回的可能性受诸多因素影响，包括未来应纳税所得额实现的时间和程度的不确定性、税务筹划策略以及可抵扣亏损的到期日等，需判断递延所得税资产的确认是否恰当，因此我们认为该事项为关键审计事项。</p> <p>关于递延所得税资产的披露第十节、五、31、第十节、五、34和第十节、七、18。</p>	<p>我们在审计过程中对该事项执行的审计程序包括：</p> <p>基于我们对河南豫能控股股份有限公司业务及所在行业的了解，结合管理层的固定资产减值测试数据，识别和评估管理层预测未来应纳税所得额时采用的关键假设及判断，尤其是未来售电量、营业收入增长率、上网电价、燃料价格及相关假设指标的选择；</p> <p>复核税务代理机构的胜任能力、专业素质和客观性；复核管理层汇算清缴认定的可抵扣亏损结果，评估管理层很可能取得用来弥补可抵扣亏损的应纳税所得额，确认可抵扣暂时性差异和税务亏损产生的递延所得税资产的合理性。</p>

四、其他信息

河南豫能控股股份有限公司管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估河南豫能控股股份有限公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)，并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督河南豫能控股股份有限公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊

或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对河南豫能控股股份有限公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致河南豫能控股股份有限公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就河南豫能控股股份有限公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：李继新
（项目合伙人）

中国注册会计师：方艳丽

中国 北京

2022年4月7日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：河南豫能控股股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,846,071,616.18	1,383,194,100.70
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	1,769,016,400.27	2,016,020,206.87
应收款项融资	63,118,257.04	786,975,515.23
预付款项	512,613,575.62	144,886,558.29
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	159,476,977.65	46,089,787.71
其中：应收利息		
应收股利	5,159,385.13	3,500,274.94
买入返售金融资产		
存货	1,376,996,440.22	602,160,150.41
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	6,381,399.85	3,211,314.80
其他流动资产	657,366,997.51	396,860,387.63
流动资产合计	6,391,041,664.34	5,379,398,021.64
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		

其他债权投资		
长期应收款	19,900,000.00	31,900,000.00
长期股权投资	414,554,778.11	525,795,068.75
其他权益工具投资	68,634,000.00	94,125,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	10,652,492.33	10,912,565.24
固定资产	19,642,437,280.18	16,907,633,115.08
在建工程	387,281,972.10	2,521,648,123.76
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	13,246,058.33	
无形资产	932,629,988.29	944,345,800.61
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	854,253.97	2,339,618.94
递延所得税资产	360,244,742.33	142,723,743.71
其他非流动资产	510,569,206.79	836,420,608.62
非流动资产合计	22,361,004,772.43	22,017,843,644.71
资产总计	28,752,046,436.77	27,397,241,666.35
流动负债：		
短期借款	2,618,589,444.00	2,307,774,635.76
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,529,970,562.28	467,683,325.95
应付账款	2,196,832,273.17	2,345,339,824.07
预收款项	50,418.70	50,400.00
合同负债	87,090,016.90	121,268,827.15
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	153,728,603.24	153,772,924.61

应交税费	59,607,821.67	77,953,989.76
其他应付款	677,203,746.75	547,057,222.98
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,907,320,245.68	1,365,991,540.88
其他流动负债	518,586,131.27	12,878,601.79
流动负债合计	9,748,979,263.66	7,399,771,292.95
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	10,260,905,537.87	9,658,071,709.75
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	8,483,517.26	
长期应付款	3,022,412,936.83	2,290,212,573.96
长期应付职工薪酬	3,201,738.00	2,387,057.70
预计负债		
递延收益	66,185,141.47	38,936,619.97
递延所得税负债	25,800,285.35	18,945,453.96
其他非流动负债	47,670,441.76	36,074,507.60
非流动负债合计	13,434,659,598.54	12,044,627,922.94
负债合计	23,183,638,862.20	19,444,399,215.89
所有者权益：		
股本	1,355,587,847.00	1,150,587,847.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	5,874,906,189.46	6,161,141,959.59
减：库存股		
其他综合收益	19,947,103.08	19,834,055.66
专项储备		

盈余公积	183,737,055.75	176,124,555.68
一般风险准备	960,425.86	960,425.86
未分配利润	-2,382,611,079.23	-347,301,700.35
归属于母公司所有者权益合计	5,052,527,541.92	7,161,347,143.44
少数股东权益	515,880,032.65	791,495,307.02
所有者权益合计	5,568,407,574.57	7,952,842,450.46
负债和所有者权益总计	28,752,046,436.77	27,397,241,666.35

法定代表人：赵书盈

主管会计工作负责人：肖合燕

会计机构负责人：王殿振

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	983,631,711.43	728,041,531.69
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项	134,591.28	610,011.19
其他应收款	861,927,221.16	7,030,716.51
其中：应收利息		
应收股利	35,255,392.18	6,878,958.04
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,131,620,277.31	2,173,332,993.46
流动资产合计	5,977,313,801.18	2,909,015,252.85
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	7,320,555,208.37	5,985,262,023.45

其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,668,175.13	1,957,002.20
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,454,854.16	2,188,964.24
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	854,253.97	767,870.15
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	7,324,532,491.63	5,990,175,860.04
资产总计	13,301,846,292.81	8,899,191,112.89
流动负债：		
短期借款	850,000,000.00	880,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	4,091,776.17	3,648,020.12
应交税费	186,815.28	385,402.59
其他应付款	1,456,357,562.73	1,153,330,358.27
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	182,849,809.24	7,668,888.89
其他流动负债	505,203,333.33	
流动负债合计	2,998,689,296.75	2,045,032,669.87
非流动负债：		

长期借款	3,303,000,000.00	1,271,500,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	523,958,281.35	50,000,000.00
长期应付职工薪酬	656,400.00	231,000.00
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,827,614,681.35	1,321,731,000.00
负债合计	6,826,303,978.10	3,366,763,669.87
所有者权益：		
股本	1,355,587,847.00	1,150,587,847.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,591,306,767.49	3,929,316,896.49
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	175,879,658.93	168,267,158.86
未分配利润	352,768,041.29	284,255,540.67
所有者权益合计	6,475,542,314.71	5,532,427,443.02
负债和所有者权益总计	13,301,846,292.81	8,899,191,112.89

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	11,906,120,269.92	10,278,920,733.09
其中：营业收入	11,906,120,269.92	10,278,920,733.09
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	14,322,277,946.40	9,515,337,355.57
其中：营业成本	13,294,474,376.75	8,714,354,838.79
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金 净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	107,477,561.31	108,593,265.17
销售费用	19,654,568.11	9,453,100.47
管理费用	196,134,331.97	173,855,961.78
研发费用		
财务费用	704,537,108.26	509,080,189.36
其中：利息费用	711,446,950.57	524,296,883.20
利息收入	13,875,961.82	12,251,686.11
加：其他收益	194,925,414.30	12,751,062.36
投资收益（损失以“-”号填 列）	-106,080,905.51	-29,928,442.18
其中：对联营企业和合营企业 的投资收益	-106,080,905.51	-29,928,442.18
以摊余成本计量的金融 资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-” 号填列）		
公允价值变动收益（损失以 “-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填 列）	-6,533,521.20	-5,824,513.17
资产减值损失（损失以“-”号填 列）	-123,749,716.14	-4,636,392.92
资产处置收益（损失以“-”号填 列）	112,758.63	483,366.10

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-2,457,483,646.40	736,428,457.71
加：营业外收入	13,246,229.45	24,014,258.20
减：营业外支出	60,579,440.02	6,331,063.18
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-2,504,816,856.97	754,111,652.73
减：所得税费用	-204,170,950.56	210,979,726.97
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-2,300,645,906.41	543,131,925.76
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-2,300,645,906.41	543,131,925.76
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	-2,027,696,878.81	488,532,600.73
2.少数股东损益	-272,949,027.60	54,599,325.03
六、其他综合收益的税后净额	-7,453,199.35	16,975,999.07
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	113,047.42	7,762,844.34
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	113,047.42	7,762,844.34
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	-10,515,037.50	9,441,162.50
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
6.应收款项融资公允价值变动	10,628,084.92	-1,678,318.16
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他		

综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-7,566,246.77	9,213,154.73
七、综合收益总额	-2,308,099,105.76	560,107,924.83
归属于母公司所有者的综合收益总额	-2,027,583,831.39	496,295,445.07
归属于少数股东的综合收益总额	-280,515,274.37	63,812,479.76
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-1.4958	0.3604
（二）稀释每股收益	-1.4958	0.3604

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：-117,560,466.97 元，上期被合并方实现的净利润为：192,945,429.46 元。

法定代表人：赵书盈

主管会计工作负责人：肖合燕

会计机构负责人：王殿振

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	18,867,923.85	18,867,924.51
减：营业成本	1,886,792.40	0.00
税金及附加	1,161,936.92	308,879.67
销售费用		
管理费用	36,179,843.63	33,952,569.24
研发费用		
财务费用	3,362,371.71	-17,382,617.06
其中：利息费用	119,699,115.56	81,919,102.91
利息收入	116,411,133.42	99,354,362.08
加：其他收益	76,296.25	141,466.05
投资收益（损失以“-”号填列）	99,772,035.82	5,071,066.46
其中：对联营企业和合营企	-101,493,471.08	-29,552,616.64

业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-310.57	6,743.21
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	76,125,000.69	7,208,368.38
加：营业外收入		
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	76,125,000.69	7,208,368.38
减：所得税费用		828,710.04
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	76,125,000.69	6,379,658.34
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	76,125,000.69	6,379,658.34
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综		

合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	76,125,000.69	6,379,658.34
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	13,937,046,120.71	9,930,290,683.97
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金	1,808,298.15	7,830,920.38
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	70,195,712.67	40,528,629.85

收到其他与经营活动有关的现金	247,676,866.06	363,230,942.85
经营活动现金流入小计	14,256,726,997.59	10,341,881,177.05
购买商品、接受劳务支付的现金	13,136,229,428.78	7,280,332,807.10
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	716,221,610.89	553,202,558.68
支付的各项税费	383,348,207.98	540,039,880.21
支付其他与经营活动有关的现金	249,892,670.56	178,584,678.39
经营活动现金流出小计	14,485,691,918.21	8,552,159,924.38
经营活动产生的现金流量净额	-228,964,920.62	1,789,721,252.67
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	3,500,274.94	3,600,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	13,350,635.06	1,003,251.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	85,472,589.66	3,721,311.94
投资活动现金流入小计	102,323,499.66	8,324,562.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,527,695,891.97	1,508,600,133.53
投资支付的现金	4,000,000.00	10,000,000.00
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	598,524.83	4,596,815.54
投资活动现金流出小计	1,532,294,416.80	1,523,196,949.07
投资活动产生的现金流量净额	-1,429,970,917.14	-1,514,872,386.13
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,900,000.00	8,041,561.00

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	7,114,600,466.04	5,527,360,336.85
收到其他与筹资活动有关的现金	1,220,000,000.00	2,309,299,529.96
筹资活动现金流入小计	8,339,500,466.04	7,844,701,427.81
偿还债务支付的现金	5,046,786,361.80	6,093,561,467.16
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	558,051,027.55	590,068,641.50
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	784,258,961.52	682,218,127.15
筹资活动现金流出小计	6,389,096,350.87	7,365,848,235.81
筹资活动产生的现金流量净额	1,950,404,115.17	478,853,192.00
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	291,468,277.41	753,702,058.54
加：期初现金及现金等价物余额	1,252,408,286.62	498,706,228.08
六、期末现金及现金等价物余额	1,543,876,564.03	1,252,408,286.62

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	20,000,000.00	20,000,000.00
收到的税费返还	2,972,458.93	
收到其他与经营活动有关的现金	1,370,802,248.87	2,540,317,765.33
经营活动现金流入小计	1,393,774,707.80	2,560,317,765.33
购买商品、接受劳务支付的现金	2,000,000.00	
支付给职工以及为职工支付的现金	26,890,132.67	17,505,717.91
支付的各项税费	2,731,590.29	6,330,271.36
支付其他与经营活动有关的现金	3,611,428,072.71	2,327,097,203.80
经营活动现金流出小计	3,643,049,795.67	2,350,933,193.07
经营活动产生的现金流量净额	-2,249,275,087.87	209,384,572.26
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	2,323,700,000.00	2,420,500,000.00
取得投资收益收到的现金	178,048,457.89	34,845,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	14,280.31	41,400.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	85,360,364.30	
投资活动现金流入小计	2,587,123,102.50	2,455,386,400.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	522,599.64	765,416.66
投资支付的现金	3,115,870,400.00	2,555,067,100.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	3,116,392,999.64	2,555,832,516.66
投资活动产生的现金流量净额	-529,269,897.14	-100,446,116.66
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	3,959,854,166.67	2,310,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	642,119,722.23	
筹资活动现金流入小计	4,601,973,888.90	2,310,000,000.00
偿还债务支付的现金	1,407,400,000.00	1,890,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	99,614,782.11	73,380,281.66
支付其他与筹资活动有关的现金	60,823,942.04	
筹资活动现金流出小计	1,567,838,724.15	1,963,480,281.66
筹资活动产生的现金流量净额	3,034,135,164.75	346,519,718.34
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	255,590,179.74	455,458,173.94
加：期初现金及现金等价物余额	728,041,531.69	272,583,357.75
六、期末现金及现金等价物余额	983,631,711.43	728,041,531.69

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
优先 股		永续 债	其他												
一、上年期末余额	1,150,587,847.00				5,000,641.95		22,041,833.43		176,124,555.68	960,425.86	-251,332,537.46		6,099,024.08	770,149,698.79	6,869,173.78
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并					1,160,500.00		-2,207,777.77				-95,969,162.89		1,062,323.05	21,345,608.23	1,083,668.75
其他															
二、本年期初余额	1,150,587,847.00				6,161,141.95		19,834,055.66		176,124,555.68	960,425.86	-347,301,700.35		7,161,347.14	791,495,307.02	7,952,842.45
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	205,000.00				-286,235.77		113,047.42		7,612,500.07		-2,035,309.37		-2,108,819.60	-275,615.27	-2,384,434.87
(一)综合收益总额							113,047.42				-2,027,696.87		-2,027,583.83	-280,515.27	-2,308,099.10
(二)所有者投入和减少资本	205,000.00				-286,235.77								-81,235,770.13	4,900,000.00	-76,335,770.13
1. 所有者投入的普通股	205,000.00				623,300.00								828,300.00	4,900,000.00	833,200.00
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					-909,535,770.13								-909,535,770.13		-909,535,770.13
(三)利润分配								7,612,500.07		-7,612,500.07			0.00		0.00
1. 提取盈余公积								7,612,500.07		-7,612,500.07			0.00		0.00
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他															
四、本期期末余额	1,355,847.00				5,874,906,189.46		19,947,103.08	183,737,055.75	960,425.86	-2,382,611,079.23			5,052,527,541.92	515,880,032.65	5,568,407,574.57

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	1,150,587,847.00				5,060,028,259.59		12,880,344.18		175,486,589.85	960,425.86	-542,191,848.34		5,857,751,618.14	702,236,105.19	6,559,987,723.33
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并					1,160,500,000.00		-809,132.86				-292,993,067.26		866,697,799.88	10,783,661.07	877,481,460.95
其他															
二、本年期初余额	1,150,587,847.00				6,220,528,259.59		12,071,211.32		175,486,589.85	960,425.86	-835,184,915.60		6,724,449,418.02	713,019,766.26	7,437,469,184.28
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-59,386,300.00		7,762,844.34		637,965.83		487,883,215.25		436,897,725.42	78,475,540.76	515,373,266.18
（一）综合收益总额							7,762,844.34				488,532,600.73		496,295,445.07	63,812,479.76	560,107,924.83
（二）所有者投入和减少资本					-59,386,300.00								-59,386,300.00	14,663,061.00	-44,723,239.00
1. 所有者投入的普通股														14,663,061.00	14,663,061.00
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					-59,386,300.00								-59,386,300.00		-59,386,300.00
(三) 利润分配								637,965.83		-649,385.48		-11,419.65		-11,419.65	
1. 提取盈余公积							637,965.83		-637,965.83		0.00				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										-11,419.65		-11,419.65		-11,419.65	
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	1,150,587,847.00				6,161,141,959.59	19,834,055.66	176,124,555.68	960,425.86	-347,301,700.35		7,161,347,143.44	791,495,307.02		7,952,842,450.46	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,150,587,847.00				3,929,316,896.49				168,267,158.86	284,255,540.67		5,532,427,443.02
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,150,587,847.00				3,929,316,896.49				168,267,158.86	284,255,540.67		5,532,427,443.02
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	205,000,000.00				661,989,871.00				7,612,500.07	68,512,500.62		943,114,871.69
（一）综合收益总额										76,125,000.69		76,125,000.69
（二）所有者投入和减少资本	205,000,000.00				661,989,871.00							866,989,871.00
1. 所有者投入的普通股	205,000,000.00				623,300,000.00							828,300,000.00
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					38,689,871.00							38,689,871.00
（三）利润分配									7,612,500.07	-7,612,500.07		0.00

1. 提取盈余公积									7,612,500.07	-7,612,500.07		0.00
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	1,355,587,847.00				4,591,306,767.49				175,879,658.93	352,768,041.29		6,475,542,314.71

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,150,587,847.00				3,929,316,896.49				167,629,193.03	278,513,848.16		5,526,047,784.68

加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,150,587,847.00				3,929,316,896.49				167,629,193.03	278,513,848.16		5,526,047,784.68
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									637,965.83	5,741,692.51		6,379,658.34
(一)综合收益总额										6,379,658.34		6,379,658.34
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配									637,965.83	-637,965.83		0.00
1. 提取盈余公积									637,965.83	-637,965.83		0.00
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												

3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,150,587,847.00				3,929,316,896.49				168,267,158.86	284,255,540.67		5,532,427,443.02

三、公司基本情况

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

本公司于1997年11月10日经中国证券监督管理委员会证监发字[1997]455号文和证监发字[1997]456号文批准公开发行股票8,000万股并上市流通,股票代码为001896。发行后公司的总股本为43,000万股,其中:国家及国有法人股35,000万股,社会公众股8,000万股。经中国证券监督管理委员会批准,本公司先后于2009年、2014年、2017年非公开发行A股股票193,346,930股、231,929,046股、295,311,871股。

根据公司2021年第一次临时股东大会决议,经证监会证监许可[2021]2388号文《关于核准河南豫能控股股份有限公司向河南投资集团有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准,公司向投资集团发行A股股票205,000,000股,注册资本增加至人民币1,355,587,847.00元,营业执照号91410000170011642P,法人代表:赵书盈,注册地址:河南省郑州市金水区农业路东41号B座8-12层。

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

本集团的母公司为投资集团,实际控制人为河南省财政厅。

本财务报表业经本公司董事会于2022年4月7日决议批准报出。

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,本年度变化情况参见第十节、八。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

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

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团于2021年12月31日的财务状况以及2021年度的经营成果和现金流量。

2、会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、记账本位币

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

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

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

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

（2）非同一控制下企业合并

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

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

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

5、合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

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

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

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

6、现金及现金等价物的确定标准

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

7、外币业务和外币报表折算

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

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

的即期汇率折算，由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

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

8、金融工具

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

(1) 金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

<1>收取金融资产现金流量的权利届满；

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

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

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

(2) 基准利率改革导致合同变更

由于基准利率改革，本集团部分金融工具条款已被修改，将参考的原基准利率替换为替代基准利率，以及对金融工具的条款进行其他修改。

对于按实际利率法核算的金融资产或金融负债，仅因基准利率改革直接导致其合同现金流量的确定基础发生变更，且变更前后的确定基础在经济上相当的，本集团不对该变更是否导致终止确认进行评估，也不调整该金融资产或金融负债的账面余额，本集团按照变更后的未来现金流量重新计算实际利率，并以此为基础进行后续计量。

(3) 金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团企业管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

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

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

以摊余成本计量的债务工具投资

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本集团管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值

损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(4) 金融负债分类和计量

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(5) 金融工具减值

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

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

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

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

关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义、预期信用损失计量的假设等披露参见第十节、十、3。

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

(6) 金融资产转移

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

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

9、应收账款

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，

由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本集团将该应收账款分为按单项计提坏账准备的应收账款和按组合计提坏账准备的应收账款。其中对单项计提坏账准备的应收账款，本集团单独进行测试，以预期信用损失为基础计提其坏账准备；按组合计提坏账准备的应收账款，本集团按类似信用风险特征划分为若干组合，在组合基础上基于所有合理且有依据的信息（包括前瞻性信息）计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄分析组合	本组合以应收账款的账龄作为信用风险特征
应收保理款	本组合以应收保理款有无抵押物及风险等级作为信用风险特征

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

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

10、应收款项融资

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

11、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

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

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

12、存货

存货主要包括燃料、原材料、库存商品、低值易耗品、合同履约成本等。其中：燃料包括燃煤和燃油，主要指各发电类子公司库存的生产用燃煤、燃油和购销类子公司已购进尚未销售的库存燃煤；原材料是指各公司库存的各类生产用原材料及备品备件等；库存商品是指子公司未销售的车位；低值易耗品指本集团生产、办公用的未达到固定资产确认标准，且使用年限不超过一年的实物资产；合同履约成本指辅业类子公司提供检修工程服务等发生的生产或劳务成本，按工程进度尚未结转至营业成本的施工成本。

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

存货的盘存制度采用永续盘存制。

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

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。计提存货跌价准备时，原材料、燃料、库存商品等按类别计提。

13、合同资产

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

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

14、碳排放交易

2019年12月25日，财政部发布了《关于印发〈碳排放权交易有关会计处理暂行规定〉的通知》（财会〔2019〕22号）。该规定规范了碳排放权交易相关的会计处理。根据该规定，重点排放企业通过购入方式取得碳排放配额的，应当在购买日将取得的碳排放配额确认为碳排放权资产，并按照成本进行计量，使用购入的碳排放配额履约或者自愿注销购入的碳排放配额的，按照所使用配额或注销配额的账面余额计入营业外支出科目。重点排放企业通过政府免费分配等方式无偿取得碳排放配额的，不作账务处理。出售时，根据实际收到或应收的价款与账面余额的差额，计入营业外收入或营业外支出科目。同时，对会计科目的设置、账务处理及财务报表的列示和披露进行了规范。本集团自2021年1月1日起发生碳排放交易业务，按照上述通知进行会计处理。

15、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

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

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

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

本集团对被投资单位具有共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指对被投资单

位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

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

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

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

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

16、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

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

17、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

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

18、在建工程

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

在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产，具体转为固定资产的标准和时点为：

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

19、借款费用

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

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

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

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

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

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

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

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

20、使用权资产

本集团使用权资产主要为房屋建筑物。

在租赁期开始日，本集团将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；承租人发生的初始直接费用；承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本集团后续采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本集团在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，并以成本进行初始计量。但非同一控制下企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

各项无形资产的使用寿命如下：

项目	使用寿命
土地使用权	50年
特许经营权	20-30年
计算机软件	5年

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

本集团所属孙公司分别与当地政府签订城区集中供热PPP项目特许经营权协议，双方约定共同设立公司采用BOT运营模式负责城区集中供热PPP项目的运营管理，项目特许经营期30年(其中建设期1年)；双方约定共同设立公司负责城区集中供热

PPP项目的运营管理，项目特许经营期20年。根据《企业会计准则解释第2号》、《企业会计准则解释第14号》的规定，孙公司将集中供热管网工程建成后形成的资产确认为特许经营权，并自建成投产之日起按特许经营权协议约定的剩余经营期限进行摊销。

22、长期资产减值

本集团对除存货、递延所得税、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

23、长期待摊费用

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

24、合同负债

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

25、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

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

（2）离职后福利的会计处理方法

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

（3）辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

根据本集团薪酬文件规定,对高管实行留存10%年薪于任期届满考核后结算。对于延期支付的公司高管任期内考核年薪,每年核定的延期支付的高管任期内考核年薪,按延期支付年限和对应的银行间固定利率国债收益率进行折现,于核定延期支付高管考核年薪的当期确认职工薪酬费用,并同时确认负债,以后年度按实际利率法确认财务费用利息支出,待高管任期届满考核后统一支付。

26、租赁负债

在租赁期开始日,本集团将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债,短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时,本集团采用租赁内含利率作为折现率;无法确定租赁内含利率的,采用承租人增量借款利率作为折现率。本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用,并计入当期损益,但另有规定计入相关资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益,但另有规定计入相关资产成本的除外。

租赁期开始日后,当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时,本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

27、预计负债

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

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

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

28、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

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

(1) 销售商品合同

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

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

燃煤销售:根据燃煤购销合同约定,公司所出售的燃煤到达买方煤场后,买卖双方对各项化验结果确认无异,出具双方认可的燃煤结算清单并开具发票,买方取得燃煤控制权,确认燃煤销售收入的实现。

除电力产品、燃煤以外商品销售收入的确认标准:主要包括供热收入、粉煤灰及石膏销售收入。供热收入,为一次性收取供热季供热费,依照每月用户实际供热表计流量数据确认收入、冲销合同负债;粉煤灰、石膏销售收入,依照合同约定的

价格及购买方货车装车并过磅的过磅单确认销售收入，装车即控制权转移。

(2) 提供服务合同

本集团与客户之间的提供服务合同通常包含提供工程检修服务、集运站台保管及代发服务的履约义务。其中：集运站台服务按实际存放时间、代发量及合同约定价格结算确认收入；工程检修服务按年度签订合同，由于本集团履约的同时客户即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益，本集团将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本集团依据合同条款，根据实际测算完工进度、评估已实现的结果确定提供服务的履约进度。

(3) 主要责任人/代理人

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

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

29、与合同成本有关的资产

本集团与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。根据其流动性，分别列报在存货、其他流动资产和其他非流动资产中。

本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产，除非该资产摊销期限不超过一年。

本集团为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围的，且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

(2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

(3) 该成本预期能够收回。

本集团对与合同成本有关的资产采用与该资产相关的收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本集团将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

(1) 企业因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

(2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得(1)减(2)的差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

30、政府补助

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

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

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

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；或确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益（但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益），相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或

发生毁损的，尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

31、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

(1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

(1) 可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

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

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

32、租赁

(1) 租赁的识别

在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本集团评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

(2) 单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本集团将合同予以识别成各项单独租赁并进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：

<1>承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；

<2>该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

（3）租赁期的评估

租赁期是本集团有权使用租赁资产且不可撤销的期间。本集团有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本集团有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本集团可控范围内的重大事件或变化，且影响本集团是否合理确定将行使相应选择权的，本集团对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

（4）作为承租人

本集团作为承租人的一般会计处理见第十节、五、20和第十节、五、26。

（5）租赁变更

租赁变更是原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- <1>该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- <2>增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本集团重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本集团采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的本集团增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，本集团区分以下情形进行会计处理：

- <1>租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本集团调减使用权资产的账面价值，以反映租赁的部分终止或完全终止，部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益；
- <2>其他租赁变更，本集团相应调整使用权资产的账面价值。

（6）短期租赁和低价值资产租赁

本集团将在租赁期开始日，租赁期不超过12个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值不超过人民币40,000元的租赁认定为低价值资产租赁。本集团转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本集团对房屋建筑物的短期租赁和机器设备低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

（7）作为出租人

租赁开始日实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

（8）售后租回交易

作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本集团作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本集团作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，按照第十节、五、8对该金融负债进行会计处理。

33、其他重要的会计政策和会计估计

（1）利润分配

本公司的现金股利，于股东大会批准后确认为负债。

(2) 一般风险准备

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

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

(3) 公允价值计量

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

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

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

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

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

34、重大会计判断和估计

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

(1) 判断

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

合并范围——本集团持有被投资方半数或以下的表决权

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

重大影响——本集团持有其他主体12%的表决权但对其具有重大影响

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

业务模式

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

(2) 估计的不确定性

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

金融工具减值

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

存货跌价准备

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

除金融资产之外的非流动资产减值(除商誉外)

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

本集团对所属发电公司的发电机组及相关资产组进行减值测试，根据减值测试结果认为无需对发电机组及相关资产组计提资产减值准备。

折旧和摊销

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

递延所得税资产

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

35、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2018年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第21号——租赁》(简称“新租赁准则”)，新租赁准则采用与现行融资租赁	2021年4月26日，公司董事会2021年第三次临时会议、监事会2021年第二次临时会议审议通过了《关于会计政策变	国家统一会计政策变更

赁会计处理类似的单一模型，要求承租人对除短期租赁和低价值资产租赁以外的所有租赁确认使用权资产和租赁负债，并分别确认折旧和利息费用。本集团自 2021 年 1 月 1 日开始按照新修订的租赁准则进行会计处理，对首次执行日前已存在的合同，选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁，并根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日新租赁准则与现行租赁准则的差异追溯调整 2021 年年初留存收益。	更的议案》。	
---	--------	--

(1) 对于首次执行日之前的融资租赁，本集团按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；

对于首次执行日之前的经营租赁，假设自租赁期开始日即采用新租赁准则，采用首次执行日本集团作为承租方的增量借款利率作为折现率的账面价值确定租赁负债，并计量使用权资产；

本集团按照第十节财务报告、五、20对使用权资产进行减值测试并进行相应的会计处理。

本集团对首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁或将于12个月内完成的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。

对于2020年财务报表中披露的重大经营租赁尚未支付的最低租赁付款额，本集团按2021年1月1日本集团作为承租人的增量借款利率折现的现值，与2021年1月1日计入资产负债表的租赁负债的差异调整过程如下：

2020年12月31日重大经营租赁最低租赁付款额	21,029,383.32
减：采用简化处理的租赁付款额	4,578,682.93
其中：短期租赁	4,578,682.93
剩余租赁期少于12个月的租赁	-
剩余租赁期超过12个月的低价值资产租赁	-
加：未在2020年12月31日确认但合理确定将行使续租选择权导致的租赁付款额的增加	-
加权平均增量借款利率	4.785%
2021年1月1日经营租赁付款额现值	15,131,357.48
加：2020年12月31日应付融资租赁款	-
加（或减）：其他调整	-
2021年1月1日租赁负债	15,131,357.48

执行新租赁准则对2021年1月1日资产负债表项目的影响如下：

合并资产负债表

项目	报表数	假设按原准则	影响
使用权资产	15,131,357.48	-	15,131,357.48
租赁负债	10,719,842.99	-	10,719,842.99
一年内到期的非流动负债	4,411,514.49	-	4,411,514.49
合计	30,262,714.96	-	30,262,714.96

执行新租赁准则对2021年财务报表的影响如下：

合并资产负债表

项目	报表数	假设按原准则	影响
使用权资产	13,246,058.33	-	13,246,058.33
租赁负债	8,913,771.99	-	8,913,771.99
一年内到期的非流动负债	5,576,507.45	-	5,576,507.45
合计	27,736,337.77	-	27,736,337.77

合并利润表

项目	报表数	假设按原准则	影响
营业成本	973,542.86	1,058,688.01	-85,145.15
管理费用	5,045,957.44	5,236,826.26	-190,868.82
财务费用	837,514.00	-	837,514.00
合计	6,857,014.30	6,295,514.27	561,500.03

此外，首次执行日开始本集团将偿还租赁负债本金和利息所支付的现金在现金流量表中计入筹资活动现金流出，支付的采用简化处理的短期租赁付款额和低价值资产租赁付款额以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额仍然计入经营活动现金流出。

(2) 财务报表列报方式变更

根据《企业会计准则解释第15号》（财会[2021]35号）要求，对于成员单位从集团母公司账户拆借的资金，成员单位应当在资产负债表“其他应付款”项目中列示；母公司应当在资产负债表“其他应收款”项目中列示。本集团自2021年12月31日，该解释发布之日起按上述规定列报，并根据衔接规定，对可比期间信息进行相应调整。

财务报表列报方式变更引起的追溯调整对财务报表的主要影响如下：

<1>本集团

上述财务报表列报方式变更对合并资产负债表、合并利润表及合并现金流量表无影响。

<2>本公司

2021年

项目	报表数	假设按原准则	影响
其他应收款	826,502,601.71	-	826,502,601.71
其他流动资产	-	826,502,601.71	-826,502,601.71
合计	826,502,601.71	826,502,601.71	-

2020年

项目	报表数	假设按原准则	影响
其他应收款	231,316,474.60	-	231,316,474.60
其他流动资产	-	231,316,474.60	-231,316,474.60
合计	231,316,474.60	231,316,474.60	-

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

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

√ 适用 □ 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,383,194,100.70	1,383,194,100.70	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	2,016,020,206.87	2,016,020,206.87	
应收款项融资	786,975,515.23	786,975,515.23	
预付款项	144,886,558.29	144,886,558.29	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	46,089,787.71	46,089,787.71	
其中：应收利息			
应收股利	3,500,274.94	3,500,274.94	
买入返售金融资产			
存货	602,160,150.41	602,160,150.41	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	3,211,314.80	3,211,314.80	
其他流动资产	396,860,387.63	396,860,387.63	
流动资产合计	5,379,398,021.64	5,379,398,021.64	

非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	31,900,000.00	31,900,000.00	
长期股权投资	525,795,068.75	525,795,068.75	
其他权益工具投资	94,125,000.00	94,125,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	10,912,565.24	10,912,565.24	
固定资产	16,907,633,115.08	16,907,633,115.08	
在建工程	2,521,648,123.76	2,521,648,123.76	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		15,131,357.48	15,131,357.48
无形资产	944,345,800.61	944,345,800.61	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,339,618.94	2,339,618.94	
递延所得税资产	142,723,743.71	142,723,743.71	
其他非流动资产	836,420,608.62	836,420,608.62	
非流动资产合计	22,017,843,644.71	22,032,975,002.19	15,131,357.48
资产总计	27,397,241,666.35	27,412,373,023.83	15,131,357.48
流动负债：			
短期借款	2,307,774,635.76	2,307,774,635.76	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	467,683,325.95	467,683,325.95	
应付账款	2,345,339,824.07	2,345,339,824.07	
预收款项	50,400.00	50,400.00	
合同负债	121,268,827.15	121,268,827.15	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			

代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	153,772,924.61	153,772,924.61	
应交税费	77,953,989.76	77,953,989.76	
其他应付款	547,057,222.98	547,057,222.98	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	1,365,991,540.88	1,370,403,055.37	4,411,514.49
其他流动负债	12,878,601.79	12,878,601.79	
流动负债合计	7,399,771,292.95	7,404,182,807.44	4,411,514.49
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	9,658,071,709.75	9,658,071,709.75	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		10,719,842.99	10,719,842.99
长期应付款	2,290,212,573.96	2,290,212,573.96	
长期应付职工薪酬	2,387,057.70	2,387,057.70	
预计负债			
递延收益	38,936,619.97	38,936,619.97	
递延所得税负债	18,945,453.96	18,945,453.96	
其他非流动负债	36,074,507.60	36,074,507.60	
非流动负债合计	12,044,627,922.94	12,055,347,765.93	10,719,842.99
负债合计	19,444,399,215.89	19,459,530,573.37	15,131,357.48
所有者权益：			
股本	1,150,587,847.00	1,150,587,847.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	6,161,141,959.59	6,161,141,959.59	
减：库存股			
其他综合收益	19,834,055.66	19,834,055.66	
专项储备			
盈余公积	176,124,555.68	176,124,555.68	
一般风险准备	960,425.86	960,425.86	
未分配利润	-347,301,700.35	-347,301,700.35	
归属于母公司所有者权益合计	7,161,347,143.44	7,161,347,143.44	
少数股东权益	791,495,307.02	791,495,307.02	
所有者权益合计	7,952,842,450.46	7,952,842,450.46	
负债和所有者权益总计	27,397,241,666.35	27,412,373,023.83	15,131,357.48

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	728,041,531.69	728,041,531.69	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	610,011.19	610,011.19	
其他应收款	7,030,716.51	238,347,191.11	231,316,474.60
其中：应收利息			
应收股利	6,878,958.04	6,878,958.04	
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	2,173,332,993.46	1,942,016,518.86	-231,316,474.60
流动资产合计	2,909,015,252.85	2,909,015,252.85	
非流动资产：			

债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	5,985,262,023.45	5,985,262,023.45	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,957,002.20	1,957,002.20	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	2,188,964.24	2,188,964.24	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	767,870.15	767,870.15	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	5,990,175,860.04	5,990,175,860.04	
资产总计	8,899,191,112.89	8,899,191,112.89	
流动负债：			
短期借款	880,000,000.00	880,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	3,648,020.12	3,648,020.12	
应交税费	385,402.59	385,402.59	
其他应付款	1,153,330,358.27	1,153,330,358.27	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债	7,668,888.89	7,668,888.89	
其他流动负债			
流动负债合计	2,045,032,669.87	2,045,032,669.87	
非流动负债：			
长期借款	1,271,500,000.00	1,271,500,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	50,000,000.00	50,000,000.00	
长期应付职工薪酬	231,000.00	231,000.00	
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,321,731,000.00	1,321,731,000.00	
负债合计	3,366,763,669.87	3,366,763,669.87	
所有者权益：			
股本	1,150,587,847.00	1,150,587,847.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,929,316,896.49	3,929,316,896.49	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	168,267,158.86	168,267,158.86	
未分配利润	284,255,540.67	284,255,540.67	
所有者权益合计	5,532,427,443.02	5,532,427,443.02	
负债和所有者权益总计	8,899,191,112.89	8,899,191,112.89	

调整情况说明

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

36、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	一般纳税人应税收入按 13%、9%、6% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	13%、9%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%、5% 计缴。	7%、5%
企业所得税	企业所得税按应纳税所得额的 25% 计缴。	25%
土地使用税	按实际使用土地面积，不同区域工业用地每平方米每年按 4-7 元计缴土地使用税。	
代扣缴个人所得税	本集团支付给雇员的薪金，由本集团按税法代扣缴个人所得税。	
环境保护税	按照实际二氧化硫，氮氧化物及烟尘的排放量计算污染当量数后，按照每污染当量 4.8 元计缴。	

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率

2、税收优惠

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

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

本集团子公司河南豫能新能源有限公司（以下简称“新能源”）依据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十七条 企业所得税法第二十七条第（二）项所称国家重点扶持的公共基础设施项目，是指《公共基础设施项目企业所得税优惠目录》规定的港口码头、机场、铁路、公路、城市公共交通、电力、水利等项目。企业从事前款规定的国家重点扶持的公共基础设施项目的投资经营的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。

根据《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》【国家税务总局公告2021年第8号】，小微企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业

所得税；根据《财政部、税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》【财税（2019）13号】对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。本集团子公司鹤壁威胜力实业有限公司（以下简称“威胜力实业”）符合小微企业认定标准，对年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金		100.00
银行存款	1,547,000,256.09	1,252,409,129.84
其他货币资金	299,071,360.09	130,784,870.86
合计	1,846,071,616.18	1,383,194,100.70
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	302,195,052.15	130,785,814.08

其他说明

注：于2021年12月31日，本集团货币资金余额中，为开具银行承兑汇票及出具保函所存入的保证金分别为人民币299,021,360.09元、人民币50,000.00元，因账户冻结导致使用权受限资金为人民币3,123,692.06元（2020年12月31日：为开具银行承兑汇票所存入的保证金人民币130,784,870.86元，因账户冻结导致使用权受限的资金人民币943.22元）。

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	192,000,000.00	9.92%	107,994,115.52	56.25%	84,005,884.48	223,534,000.00	10.28%	107,994,115.52	48.31%	115,539,884.48
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,742,743,222.05	90.08%	57,732,706.26	3.31%	1,685,010,515.79	1,951,779,730.00	89.72%	51,299,407.61	2.63%	1,900,480,322.39
其中：										

有风险保理款	72,402,622.24	3.74%	46,205,507.90	63.82%	26,197,114.34	86,017,815.72	3.95%	46,223,066.94	53.74%	39,794,748.78
无风险保理款						4,889,524.64	0.22%			4,889,524.64
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,670,340,599.81	86.34%	11,527,198.36	0.69%	1,658,813,401.45	1,860,872,389.64	85.55%	5,076,340.67	0.27%	1,855,796,048.97
合计	1,934,743,222.05	100.00%	165,726,821.78	8.57%	1,769,016,400.27	2,175,313,730.00	100.00%	159,293,523.13	7.32%	2,016,020,206.87

按单项计提坏账准备：107,994,115.52

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
河南中孚实业股份有限公司	192,000,000.00	107,994,115.52	56.25%	出现履约风险

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：11,527,198.36

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	1,653,674,698.23	409,835.44	0.02%
1年至2年	5,521,572.59	94,359.65	1.71%
2年至3年	2,063,508.97	2,057,167.60	99.69%
3年至4年	6,621,248.90	6,506,264.55	98.26%
4年至5年	110,000.00	110,000.00	100.00%
5年以上	2,349,571.12	2,349,571.12	100.00%
合计	1,670,340,599.81	11,527,198.36	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

√ 适用 □ 不适用

于2021年12月31日，本集团应收保理款按照12个月预期信用损失及整个存续期预期信用损失分别计提坏账准备的应收账款情况如下：

	第一阶段未来12个月 预期信用损失	第二阶段整个存续期预 期信用损失	第三阶段已发生信用减值 金融资产（整个存续期预期 信用损失）	合计
年初余额	8,597,634.44	-	77,420,181.28	86,017,815.72
转入第三阶段	-	-	-	-
本年增加	140,425,354.54	-	-	140,425,354.54
本年减少	149,022,988.98	-	5,017,559.04	154,040,548.02
年末余额	-	-	72,402,622.24	72,402,622.24

	第一阶段未来12个 月预期信用损失	第二阶段整个存续期预 期信用损失	第三阶段已发生信用减值 金融资产（整个存续期预 期信用损失）	合计
上年年末余额	-	-	46,223,066.94	46,223,066.94
本年年初余额	-	-	46,223,066.94	46,223,066.94
本年计提	-	-	-	-
本年转回	-	-	17,559.04	17,559.04
本年转销	-	-	-	-
本年核销	-	-	-	-
年末余额	-	-	46,205,507.90	46,205,507.90

于2021年12月31日，本集团无风险应收保理款的情况如下：

分类	2021年			
	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
正常类	4,889,524.64	93,784.53	4,983,309.17	-

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	1,666,734,326.01
1至2年	5,521,572.59
2至3年	74,466,131.21
3年以上	188,021,192.24
3至4年	185,561,621.12
4至5年	110,000.00
5年以上	2,349,571.12
合计	1,934,743,222.05

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备的应收账款	107,994,115.52					107,994,115.52
按组合计提坏账准备的应收账款	51,299,407.61	7,084,330.40	651,031.75			57,732,706.26
合计	159,293,523.13	7,084,330.40	651,031.75			165,726,821.78

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
国网河南省电力公司	1,121,612,891.37	57.97%	
华电集团北京燃料物流有限公司山西分公司	208,167,722.16	10.76%	
河南中孚实业股份有限公司	192,000,000.00	9.92%	107,994,115.52
郑州裕中能源有限责任公司	86,155,423.84	4.45%	
江苏省能源投资有限公司	55,592,542.58	2.87%	
合计	1,663,528,579.95	85.97%	

(4) 应收账款质押情况

注 1：本集团子公司新乡中益发电有限公司及濮阳豫能发电有限责任公司分别以各自持有的 660 兆瓦机组的电费收费权及其他项下全部收益为出质标的，取得长期借款。于 2021 年 12 月 31 日，作为出质标的的应收账款余额分别为人民币 194,714,937.77 元及人民币 190,426,440.27 元（2020 年 12 月 31 日：新乡中益发电有限公司人民币 266,685,600.22 元；濮阳豫能发电有限责任公司人民币 189,607,072.10 元）。

注 2：本集团子公司鹤壁鹤淇发电有限责任公司以其持有的 660 兆瓦机组的电费收费权及其他项下全部收益和其子公司朝歌热力有限责任公司持有的淇县城区集中供热项目收费权作为出质标的，取得长期借款。于 2021 年 12 月 31 日，作为出质标的的应收账款余额为人民币 225,766,283.91 元（2020 年 12 月 31 日：人民币 325,993,600.54 元）。

注 3：本集团子公司河南豫能新能源有限公司以其持有的桐柏凤凰风电场项目、郸城风电场项目及镇平县风电场项目的电费收费权和其他项下全部收益作为出质标的，取得长期借款。于 2021 年 12 月 31 日，作为出质标的的应收账款余额为人民币 25,272,456.91 元（2020 年 12 月 31 日：人民币 548,903.76 元）。

3、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	63,118,257.04	643,466,760.11
商业承兑汇票		143,508,755.12
合计	63,118,257.04	786,975,515.23

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

项目	期末数					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
银行承兑汇票	63,232,678.94	-	-	-114,421.90	63,118,257.04	
商业承兑汇票						
合计	63,232,678.94	-	-	-114,421.90	63,118,257.04	

（续上表）

项目	期初数					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
银行承兑汇票	652,718,022.07			-9,251,261.96	643,466,760.11	
商业承兑汇票	145,000,000.00			-1,491,244.88	143,508,755.12	
合计	797,718,022.07			-10,742,506.84	786,975,515.23	

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

适用 不适用

其他说明：

（1）其中，已质押的应收票据如下：

项目	2021年	2020年
银行承兑汇票	44,591,184.69	33,388,344.18

于2021年12月31日，本集团子公司河南煤炭储配交易中心有限公司（以下简称“交易中心”）涉及为开具银行承兑汇票所质押的应收款项融资公允价值为人民币44,591,184.69元（2020年12月31日：本公司的子公司新乡中益发电有限责任公司（以下简称“新乡中益”）及濮阳豫能发电有限责任公司（以下简称“濮阳豫能”）涉及为开具银行承兑汇票所质押的应收款项融资公允价值为人民币33,388,344.18元）。

（2）已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收票据如下：

项目	2021年		2020年	
	终止确认	未终止确认	终止确认	未终止确认
银行承兑汇票	341,448,001.23	6,200,000.00	594,104,473.08	206,977,363.29
商业承兑汇票	1,401,000,000.00	-	-	145,000,000.00

合计	1,742,448,001.23	6,200,000.00	594,104,473.08	351,977,363.29
----	------------------	--------------	----------------	----------------

注：本集团在日常资金管理中将部分未到期银行承兑汇票和商业承兑汇票背书或贴现，管理上述应收票据的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，因此本集团于2019年1月1日开始将这些应收票据重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益金融资产，列报为应收款项融资。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	507,092,303.12	98.92%	143,867,070.96	99.30%
1至2年	5,360,374.40	1.05%	855,845.33	0.59%
2至3年	136,086.10	0.03%		
3年以上	24,812.00	0.00%	163,642.00	0.11%
合计	512,613,575.62	--	144,886,558.29	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

项目	年末余额	占预付款项年末余额合计数比例(%)
山煤国际能源集团股份有限公司	85,401,678.76	16.66
山西焦煤能源集团股份有限公司	70,489,659.10	13.75
山西焦煤集团有限责任公司	54,201,856.73	10.57
大秦铁路股份有限公司	39,409,644.55	7.69
陕煤运销集团榆中销售有限公司	30,836,168.97	6.02
合计	280,339,008.11	54.69

其他说明：

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	5,159,385.13	3,500,274.94
其他应收款	154,317,592.52	42,589,512.77
合计	159,476,977.65	46,089,787.71

(1) 应收股利**1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
润电能源科学技术有限公司	5,159,385.13	3,500,274.94
合计	5,159,385.13	3,500,274.94

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(2) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代垫资金	25,117,025.08	30,391,517.77
预付煤款及水款	32,983,884.36	29,942,826.39
备用金、押金及保证金	30,201,437.85	35,332,283.90
往来款	5,626,750.77	5,665,063.98
政府补助	118,200,000.00	
其他	2,695,200.04	1,664,303.76
合计	214,824,298.10	102,995,995.80

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	

2021年1月1日余额	1,197,367.13		59,209,115.90	60,406,483.03
2021年1月1日余额在本期	—	—	—	—
--转入第三阶段	-552,462.73		552,462.73	
本期计提	588,464.71			588,464.71
本期转回	201,397.82		286,844.34	488,242.16
2021年12月31日余额	1,031,971.29		59,474,734.29	60,506,705.58

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	127,254,254.20
1至2年	6,521,026.47
2至3年	20,941,464.60
3年以上	60,107,552.83
3至4年	566,894.00
4至5年	65,024.54
5年以上	59,475,634.29
合计	214,824,298.10

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
2021年	60,406,483.03	588,464.71	488,242.16			60,506,705.58
合计	60,406,483.03	588,464.71	488,242.16			60,506,705.58

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末	坏账准备期末余额

				余额合计数的比例	
河南省财政厅	煤炭储备补贴、充电站补贴	118,200,000.00	1 年以内、1-2 年	55.02%	
国网河南省电力公司	代垫款项、保证金	40,730,000.00	2-3 年、5 年以上	18.96%	23,500,000.00
禹州市三古垌军阳矿业有限公司	预付煤款	8,587,751.90	5 年以上	4.00%	8,587,751.90
禹州市宏通矿山物资有限公司	预付煤款	4,009,445.62	5 年以上	1.87%	4,009,445.62
鹤壁矿务局三矿煤炭物资经销处	预付煤款	3,600,000.00	5 年以上	1.68%	3,600,000.00
合计	--	175,127,197.52	--	81.53%	39,697,197.52

5) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
河南省财政厅	今冬明春煤炭应急储备补贴	117,500,000.00	1 年以内	2022 年 2 月已全部收回、豫财建[2022]6 号
河南省财政厅	充电站补贴	700,000.00	1-2 年	2022 年 2 月已全部收回、豫财建[2019]176 号

6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	136,677,248.89	854,767.96	135,822,480.93	118,855,709.72	2,790,991.77	116,064,717.95
库存商品	3,483,937.32		3,483,937.32	5,126,392.71		5,126,392.71
合同履约成本	3,327,221.69		3,327,221.69			
燃料	1,358,266,509.13	123,903,708.85	1,234,362,800.28	480,969,039.75		480,969,039.75

合计	1,501,754,917.03	124,758,476.81	1,376,996,440.22	604,951,142.18	2,790,991.77	602,160,150.41
----	------------------	----------------	------------------	----------------	--------------	----------------

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,790,991.77			1,936,223.81		854,767.96
燃料		123,903,708.85				123,903,708.85
合计	2,790,991.77	123,903,708.85		1,936,223.81		124,758,476.81

(3) 合同履约成本本期摊销金额的说明

7、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付生产期用水款	6,381,399.85	3,211,314.80
合计	6,381,399.85	3,211,314.80

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	617,516,275.47	305,276,117.66
预缴所得税	27,868,610.56	49,371,068.68
待认证进项税	11,955,289.50	41,718,050.56
其他	26,821.98	495,150.73
合计	657,366,997.51	396,860,387.63

其他说明：

9、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁保证金	19,900,000.00		19,900,000.00	31,900,000.00		31,900,000.00	
合计	19,900,000.00		19,900,000.00	31,900,000.00		31,900,000.00	--

坏账准备减值情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
河南一达 天下物流 科技有限 公司	13,491,83 5.74			2,218,718 .69						15,710,55 4.43	
华能沁北 发电有限 责任公	458,036,1 58.42			-110,834, 395.49						347,201,7 62.93	
润电能源 科学技术 有限公司	12,458,33 5.13			10,825,18 2.64			-5,159,38 5.13			18,124,13 2.64	
河南豫能	12,716,82			-7,769,81						4,947,007	

菲达环保 有限公	4.44		6.69					.75
鹤壁镁交 易中心有 限责任公 司	19,425,52 4.05		-604,865. 51					18,820,65 8.54
河南汇融 供应链管 理有限公 司	9,666,390 .97		84,270.85					9,750,661 .82
小计	525,795,0 68.75		-106,080, 905.51			-5,159,38 5.13		414,554,7 78.11
合计	525,795,0 68.75		-106,080, 905.51			-5,159,38 5.13		414,554,7 78.11

其他说明

11、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
非上市股权投资	68,634,000.00	94,125,000.00
合计	68,634,000.00	94,125,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

项目名称	累计计入其他综合收 益的公允价值变动	公允价值	本年股利收入		指定为以公 允价值计量 且其变动计 入其他综合 收益的原因
			本年终止确 认的权益工 具	仍持有的权 益工具	
河南创业投资股份有限公司	48,634,000.00	68,634,000.00	-	-	战略持有

12、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	25,021,336.42			25,021,336.42
2.本期增加金额	266,854.86			266,854.86
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	266,854.86			266,854.86
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	81,000.00			81,000.00
(1) 处置	81,000.00			81,000.00
(2) 其他转出				
4.期末余额	25,207,191.28			25,207,191.28
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	14,108,771.18			14,108,771.18
2.本期增加金额	522,516.34			522,516.34
(1) 计提或摊销	522,516.34			522,516.34
3.本期减少金额	76,588.57			76,588.57
(1) 处置	76,588.57			76,588.57
(2) 其他转出				
4.期末余额	14,554,698.95			14,554,698.95
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				

3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	10,652,492.33			10,652,492.33
2.期初账面价值	10,912,565.24			10,912,565.24

13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	19,641,904,305.15	16,907,397,436.22
固定资产清理	532,975.03	235,678.86
合计	19,642,437,280.18	16,907,633,115.08

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	管理用设备及工器具	铁路专运线	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	8,046,430,485.33	21,247,316,037.41	130,490,283.72	177,382,270.39	1,072,485,148.57	30,674,104,225.42
2.本期增加金额	577,783,297.67	3,342,820,806.93	4,595,213.24	17,015,026.92		3,942,214,344.76
(1) 购置	94,861.39	8,284,870.75	4,510,809.58	15,369,761.88		28,260,303.60
(2) 在建工程转入	577,688,436.28	3,334,535,936.18	84,403.66	1,645,265.04		3,913,954,041.16
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	1,175,664.57	8,921,417.29	3,115,057.35	441,129.36		13,653,268.57
(1) 处置或报废	1,175,664.57	8,921,417.29	3,115,057.35	441,129.36		13,653,268.57

4.期末余额	8,623,038,118.43	24,581,215,427.05	131,970,439.61	193,956,167.95	1,072,485,148.57	34,602,665,301.61
二、累计折旧						
1.期初余额	1,645,500,061.85	11,870,258,678.84	102,960,437.30	143,297,128.28		13,762,016,306.27
2.本期增加金额	200,458,730.55	969,115,309.44	7,790,065.76	13,643,484.97	15,240,073.84	1,206,247,664.56
(1) 计提	200,458,730.55	969,115,309.44	7,790,065.76	13,643,484.97	15,240,073.84	1,206,247,664.56
3.本期减少金额	120,831.27	8,610,179.21	3,021,607.64	440,839.18		12,193,457.30
(1) 处置或报废	120,831.27	8,610,179.21	3,021,607.64	440,839.18		12,193,457.30
4.期末余额	1,845,837,961.13	12,830,763,809.07	107,728,895.42	156,499,774.07	15,240,073.84	14,956,070,513.53
三、减值准备						
1.期初余额	428,703.96	4,257,843.77		3,935.20		4,690,482.93
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	428,703.96	4,257,843.77		3,935.20		4,690,482.93
四、账面价值						
1.期末账面价值	6,776,771,453.34	11,746,193,774.21	24,241,544.19	37,452,458.68	1,057,245,074.73	19,641,904,305.15
2.期初账面价值	6,400,501,719.52	9,372,799,514.80	27,529,846.42	34,081,206.91	1,072,485,148.57	16,907,397,436.22

(2) 注释

注：2021年处置报废资产主要为本公司及子公司鹤壁鹤淇发电有限责任公司（以下简称“鹤壁鹤淇”）报废处置公务用车，

南阳天益、南阳鸭电清查报废超期使用的运输设备微粉物料自卸车、机器设备功角测量装置、辅助锅炉，濮阳豫能按照重组协议处置消防楼。

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
新乡中益房屋建筑物	143,536,653.58	正在办理产权证书
鹤壁鹤淇房屋建筑物	356,113,642.09	正在办理产权证书
交易中心房屋建筑物	79,986,166.69	正在办理产权证书
新能源公司房屋建筑物	33,189,300.00	正在办理产权证书
濮阳豫能房屋建筑物	235,128.39	正在办理产权证书
合计	613,060,890.75	

其他说明

(4) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
清查报废固定资产	4,365,836.29	3,979,681.60
减：固定资产清理减值准备	-3,832,861.26	-3,744,002.74
合计	532,975.03	235,678.86

其他说明

本集团受限固定资产账面价值如下：

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
售后回租	3,401,559,964.07	2,161,183,721.49
直租	970,582,300.88	-
争议受限		84,145,846.69
合计	4,372,142,264.95	2,245,329,568.18

注：南阳天益、交易中心、鹤壁鹤淇、新能源及鹤壁丰鹤为融资租赁将固定资产作为抵押，受限固定资产账面价值为人民币4,372,142,264.95元（2020年12月31日：人民币2,161,183,721.49元），鹤壁鹤淇工程款结算争议受限的固定资产为0.00元（2020年12月31日：人民币84,145,846.69元）。

融资租赁情况详见第十节、七、32。

14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	385,529,241.14	2,399,056,493.01
工程物资	1,752,730.96	122,591,630.75
合计	387,281,972.10	2,521,648,123.76

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
交易中心鹤壁物流园区工程	9,650,561.17		9,650,561.17	8,417,543.91		8,417,543.91
交易中心鹤壁园区管带机 A 标段	54,614,652.87		54,614,652.87	22,901,635.62		22,901,635.62
交易中心鹤壁园区铁路专用线	30,066,402.04		30,066,402.04	29,047,484.49		29,047,484.49
交易中心兴县铁路煤炭集运专用线项目	5,794,213.31		5,794,213.31	19,139,141.77		19,139,141.77
新能源桐柏凤凰风电场	30,843,151.71		30,843,151.71	408,220,070.64		408,220,070.64
新能源储备项目	21,154,478.03		21,154,478.03	946,680.12		946,680.12
能源科技储备项目	636,411.96		636,411.96	67,311.04		67,311.04
新能源长垣豫能 100MW 风电场	5,765,721.50		5,765,721.50	419,039,027.18		419,039,027.18
新能源濮阳县豫能 8MW 风电场	287,247.70		287,247.70	68,585,372.40		68,585,372.40
新能源正阳豫能 28MW 风电场	1,177,949.73		1,177,949.73	104,829,333.23		104,829,333.23
新能源淇县古灵山风电场项目	6,524,311.27		6,524,311.27	352,625,721.83		352,625,721.83
新能源郸城分散式风电场项目				203,533,651.48		203,533,651.48
新能源西华分散式风电场	4,043,488.11		4,043,488.11	157,303,574.68		157,303,574.68
新能源镇平县风电场				248,993,090.59		248,993,090.59

丰鹤供热改造工程	22,552,758.86		22,552,758.86	75,898,722.56		75,898,722.56
丰鹤脱硝还原剂液氨改尿素项目				15,316,806.70		15,316,806.70
威胜力实业电石渣化浆项目				209,095.89		209,095.89
鹤淇煤场全封闭300MW				15,265,585.84		15,265,585.84
鹤壁鹤淇引热入安	348,123.89		348,123.89			
鹤淇脱硝还原剂改造项目				23,519,794.68		23,519,794.68
中益#1、2 机组供热增容改造工程	4,944,426.72		4,944,426.72	4,944,426.72		4,944,426.72
新乡中益脱硝还原剂液氨改尿素工程项目				19,034,268.25		19,034,268.25
中益石子及石膏料棚封闭建设项目				2,520,786.23		2,520,786.23
长垣益通生物质热电项目	2,971,043.38		2,971,043.38	198,697,367.16		198,697,367.16
豫正地热储备项目	47,169.81		47,169.81			
鹤壁丰鹤新能源储能项目	2,091,532.89		2,091,532.89			
鲁山抽水蓄能电站	138,291,319.15		138,291,319.15			
新能源襄城光伏项目	4,810,203.48		4,810,203.48			
南阳天益储备项目	1,483.96		1,483.96			
濮阳豫能充电桩-教育学院	30,372.28		30,372.28			
鹤壁丰鹤新能源项目	697,917.20		697,917.20			
鹤壁丰鹤火车桥式采样机房	267,270.50		267,270.50			
交易中心快装系	37,784,569.44		37,784,569.44			

统												
豫煤数字港电商业财税一体化平台		132,460.18				132,460.18						
合计	385,529,241.14					385,529,241.14	2,399,056,493.01					2,399,056,493.01

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
新能源镇平县风电场	271,820,000.00	248,993,090.59	11,384,980.69	251,136,722.80	9,241,348.48		95.79%	96%	6,760,050.77	294,609.23	4.90%	金融机构贷款
新能源长垣豫能100MW风电场	783,470,000.00	419,039,027.18	249,655,226.62	662,928,532.30		5,765,721.50	85.35%	85%	21,558,359.92	9,399,958.08	4.67%	金融机构贷款
新能源濮阳县豫能8MW风电场	77,000,000.00	68,585,372.40	18,330,437.58	86,628,562.28		287,247.70	112.88%	96%	1,755,446.20	343,034.68	5.14%	金融机构贷款
新能源正阳豫能28MW风电场	249,870,000.00	104,829,333.23	143,068,593.26	246,719,976.76		1,177,949.73	99.21%	99%	4,104,305.81	2,627,670.20	5.22%	金融机构贷款
新能源桐柏凤凰风电场	799,330,000.00	408,220,070.64	367,346,515.41	744,723,434.34		30,843,151.71	97.03%	97%	56,264,422.30	17,775,455.37	4.99%	金融机构贷款
新能源淇县古灵山风电场项目	413,930,000.00	352,625,721.83	42,348,603.93	388,450,014.49		6,524,311.27	95.42%	95%	6,944,896.77			金融机构贷款
新能源	267,130,000.00	203,533,070.64	70,921,651.54	267,889,014.49	6,565,811.27		102.74%	99%	7,215,722.30	2,175,815.37	5.15%	金融机

郸城分散式风电场项目	000.00	651.48	53.78	487.17	8.09				8.29	0.17		构贷款
新能源西华分散式风电场	182,390,000.00	157,303,574.68	21,634,223.88	174,894,310.45		4,043,488.11	98.11%	98%	4,941,574.54	1,868,007.72	5.15%	金融机构贷款
新能源襄城光伏项目			4,810,203.48			4,810,203.48						其他
鹤淇煤场全封闭300MW	22,130,000.00	15,265,585.84	3,587,291.61	18,852,877.45			85.19%	100%				其他
鹤淇脱硝还原剂改造项目	48,840,000.00	23,519,794.68	9,118,769.67	32,638,564.35			66.83%	100%				其他
鹤淇300MW机组生活污水与工业废水分离、处理及分级回用	3,000,000.00		2,752,293.56	2,752,293.56			91.74%	100%				其他
中益1、2号机组供热增容改造工程	80,490,000.00	4,944,426.72				4,944,426.72	6.14%	6%				其他
中益脱硝还原剂液氨改尿素工程项目	37,280,000.00	19,034,268.25	5,541,289.22	24,575,557.47			65.92%	100%				其他
中益石子及石膏料棚	4,000,000.00	2,520,786.23	760,536.71	3,281,322.94			82.03%	100%				其他

封闭建设项目												
中益长垣益通生物质热电项目	267,040,000.00	198,697,367.16	24,647,584.89	220,373,908.67		2,971,043.38	83.64%	84%	2,570,695.46	632,690.41	4.90%	金融机构贷款
丰鹤供热改造工程	127,920,000.00	75,898,722.56	45,241,476.94	98,587,440.64		22,552,758.86	94.70%	95%				其他
丰鹤脱硝还原剂液氨改尿素项目	31,950,000.00	15,316,806.70	4,718,310.35	20,035,117.05			62.71%	100%				其他
丰鹤#1炉贴壁风改造	2,200,000.00		1,938,036.86	1,938,036.86			88.09%	100%				其他
丰鹤#2炉燃烧器改造	4,000,000.00		3,476,901.84	3,476,901.84			86.92%	100%				其他
丰鹤引热入安	790,776,000.00		579,103,313.81	579,103,313.81			73.23%	73%	3,906,840.00	3,906,840.00	3.95%	金融机构贷款
交易中心鹤壁物流园区工程	663,200,000.00	8,417,543.91	1,655,658.77		422,641.51	9,650,561.17	92.98%	93%	71,688,286.70			金融机构贷款
交易中心鹤壁园区管带机 A 标段	336,530,000.00	22,901,635.62	31,713,017.25			54,614,652.87	98.88%	99%	41,983,815.85			金融机构贷款
交易中心鹤壁园区铁路专用线	302,710,000.00	29,047,484.49	1,018,917.55			30,066,402.04	99.83%	99%	29,820,417.22			金融机构贷款
交易中心快装系统	45,800,000.00		37,784,569.44			37,784,569.44	82.50%	82%				其他
交易中	1,733,85	19,139,1	13,424,3	26,769,3		5,794,21	94.96%	95%	152,848,			金融机

心兴县铁路煤炭集运专用线项目	0,000.00	41.77	97.60	26.06		3.31			003.65			构贷款
濮阳东晟热力工业供汽管网工程	117,148,600.00		3,652,543.61	3,652,543.61			3.12%	100%	2,410,808.01			金融机构贷款
鲁山抽水蓄能电站	8,955,722,000.00		138,291,319.15			138,291,319.15	1.54%	2%	385,584.17	385,584.17	4.79%	金融机构贷款
濮阳豫能 2021 年宽负荷工业供气改造工程	2,450,000.00		2,194,311.92	2,194,311.92			89.56%	100%				其他
濮阳豫能 1、2 号机组暂估转固	45,000,000.00		43,962,345.81	43,962,345.81			97.69%	100%				其他
合计	16,666,976,600.00	2,397,833,405.96	1,884,083,325.19	3,905,564,902.63	16,229,808.08	360,122,020.44	--	--	415,159,235.66	39,409,660.03		--

(3) 其他

本年其他减少为新能源镇平县风电场、新能源郸城分散式风电场项目土地转入无形资产，交易中心鹤壁物流园区工程撮合平台转入无形资产。

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用设备	1,752,730.96		1,752,730.96	122,591,630.75		122,591,630.75
合计	1,752,730.96		1,752,730.96	122,591,630.75		122,591,630.75

其他说明：

本集团以融资租赁方式进行融资，涉及抵押在建工程和工程物资账面价值如下：

项目	2021年		2020年	
	账面余额	账面价值	账面余额	账面价值
在建工程				
融资租赁(售后租回)	注1		52,240,391.52	52,240,391.52
融资租赁(直租)	注2		570,096,953.11	570,096,953.11
工程物资				
融资租赁(售后租回)	注1		60,037,315.70	60,037,315.70
融资租赁(直租)	注2		62,521,447.79	62,521,447.79
在建工程及工程物资			744,896,108.12	744,896,108.12

注1：于2021年12月31日，在建工程、工程物资中以售后回方式抵押的资产全部转为固定资产，两科目余额均为人民币0元，为本公司子公司桐柏豫能凤凰风电有限公司（以下简称“桐柏凤凰”）与招银租赁开展融资租赁(售后租回)业务，售后租回的发电机设备等资产。(2020年12月31日：在建工程：人民币52,240,391.52元、工程物资：人民币60,037,315.70元)。

注2：于2021年12月31日，在建工程、工程物资余额中以直租方式抵押的资产全部完工转固，两科目余额均为人民币0元，为本公司子公司长垣豫能风电有限公司（以下简称“长垣风电”）、淇县豫能风力发电有限公司（以下简称“淇县风电”）、郸城豫能风力发电有限公司(以下简称“郸城风电”)、西华豫能风力发电有限公司(以下简称“西华风电”)、濮阳豫能风力发电有限公司(以下简称“濮阳风电”)、正阳豫能风力发电有限公司(以下简称“正阳风电”)开展的融资租赁（直租）业务，直租的风力发电机设备等资产。(2020年12月31日：在建工程：人民币570,096,953.11元、工程物资：人民币62,521,447.79元)。

融资租赁情况详见第十节财务报告、七、32。

15、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	15,131,357.48	15,131,357.48
2.本期增加金额	4,134,201.15	4,134,201.15
3.本期减少金额		
4.期末余额	19,265,558.63	19,265,558.63
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	6,019,500.30	6,019,500.30
(1) 计提	6,019,500.30	6,019,500.30
3.本期减少金额		
(1) 处置		

4.期末余额	6,019,500.30	6,019,500.30
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		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	13,246,058.33	13,246,058.33
2.期初账面价值	15,131,357.48	15,131,357.48

其他说明：

16、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	计算机软件	特许经营权	合计
一、账面原值				
1.期初余额	675,743,532.60	33,026,901.40	411,434,121.06	1,120,204,555.06
2.本期增加金额	15,867,326.57	3,595,043.87	5,086,829.85	24,549,200.29
(1) 购置	60,160.00	3,172,402.36	5,086,829.85	8,319,392.21
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
其他增加	15,807,166.57	422,641.51		16,229,808.08
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额	691,610,859.17	36,621,945.27	416,520,950.91	1,144,753,755.35
二、累计摊销				
1.期初余额	82,834,097.64	24,336,198.32	55,360,598.27	162,530,894.23
2.本期增加金额	14,142,126.93	3,570,602.69	18,552,282.99	36,265,012.61

(1) 计提	14,142,126.93	3,570,602.69	18,552,282.99	36,265,012.61
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额	96,976,224.57	27,906,801.01	73,912,881.26	198,795,906.84
三、减值准备				
1.期初余额	7,851,100.00	16,943.67	5,459,816.55	13,327,860.22
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	5,459,816.55	13,327,860.22
四、账面价值				
1.期末账面价值	586,783,534.60	8,698,200.59	337,148,253.10	932,629,988.29
2.期初账面价值	585,058,334.96	8,673,759.41	350,613,706.24	944,345,800.61

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(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
----	------	------------

其他说明：

(3) 注释

注：2021年无形资产其他增加均为在建工程转入，土地使用权为新能源镇平县风电场项目新增风机土地使用权9,241,348.48元，新能源郸城分散式风电场项目新增风机及开关站土地使用权6,565,818.09元，交易中心鹤壁物流园区工程新增撮合平台软件422,641.51元。

17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入办公室装修费及消防改造	767,870.15	301,933.56	215,549.74		854,253.97

生产准备费	1,571,748.79	632,412.43	2,204,161.22		0.00
合计	2,339,618.94	934,345.99	2,419,710.96		854,253.97

其他说明

18、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	206,567,969.56	51,641,992.39	49,243,726.82	12,310,931.72
内部交易未实现利润			80,086,351.96	20,021,587.99
可抵扣亏损	1,139,481,292.97	284,870,323.24	320,849,010.77	80,212,252.70
应付未付工资	338,617.00	84,654.25	16,866,692.92	4,216,673.23
递延收益	40,120,060.33	10,030,015.09	34,936,619.97	8,734,155.01
暂无发票固定资产折旧			5,791,568.64	1,447,892.16
BOT 项目补偿款	52,218,952.39	13,054,738.10	36,566,917.83	9,141,729.46
试运行收入	1,337,826.31	334,456.58	11,417,728.45	2,854,432.11
应收款项融资公允价值变动	914,250.73	228,562.68	15,136,357.28	3,784,089.33
合计	1,440,978,969.29	360,244,742.33	570,894,974.64	142,723,743.71

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他权益工具投资公允价值变动	48,634,000.00	12,158,500.00	74,125,000.00	18,531,250.00
试运行净支出			1,656,815.84	414,203.96
未实现内部损益	54,567,141.40	13,641,785.35		
合计	103,201,141.40	25,800,285.35	75,781,815.84	18,945,453.96

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

可抵扣暂时性差异	502,051,865.18	380,989,618.85
可抵扣亏损	1,847,854,246.86	344,170,165.06
合计	2,349,906,112.04	725,159,783.91

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年		5,736,987.24	
2022 年	129,984,633.51	109,966,899.65	
2023 年	280,822,250.21	142,185,432.29	
2024 年	45,414,314.44	49,455,863.93	
2025 年	4,163,851.67	36,824,981.95	
2026 年	1,387,469,197.03		
合计	1,847,854,246.86	344,170,165.06	--

其他说明：

截至2021年12月31日长期股权投资账面价值大于计税基础累计形成的应纳税暂时性差异为人民币22,970,253.94元未确认递延所得税负债。

19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程款	145,865,900.24		145,865,900.24	173,226,334.76		173,226,334.76
预付大型设备款				249,487,966.25		249,487,966.25
预付征地款	105,474,373.00		105,474,373.00	191,884,623.90		191,884,623.90
预付生产期用水款	43,916,263.09		43,916,263.09	50,042,560.82		50,042,560.82
待抵扣进项税额	111,334,793.13		111,334,793.13	138,046,716.31		138,046,716.31
待认证进项税	103,977,877.33		103,977,877.33	33,732,406.58		33,732,406.58
合计	510,569,206.79		510,569,206.79	836,420,608.62		836,420,608.62

其他说明：

20、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	2,618,589,444.00	2,307,774,635.76
合计	2,618,589,444.00	2,307,774,635.76

短期借款分类的说明：

注：于2021年12月31日，上述借款的年利率为2.05%-5.0025%（2020年12月31日：2.05%-5.0025%），短期借款均无抵押、无担保。

21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	137,586,217.41	
银行承兑汇票	1,184,455,993.44	467,683,325.95
信用证	207,928,351.43	
合计	1,529,970,562.28	467,683,325.95

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

22、应付账款

（1）应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
燃料款	1,044,614,946.83	937,183,717.47
设备款及备件款	183,503,873.83	177,437,801.66
工程款	630,316,735.69	882,810,548.69
材料款	183,971,244.72	162,957,287.58
修理维护费	53,085,667.23	110,934,878.26
代发电量补偿款	6,941,666.08	2,121,211.95
服务费	61,941,857.03	47,399,372.57
水费	3,144,657.53	5,468,513.30
土地款	9,842,503.00	
其他	19,469,121.23	19,026,492.59
合计	2,196,832,273.17	2,345,339,824.07

（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
河南第一火电建设有限公司	46,789,348.22	尚未完成结算
长治市永安源商贸有限公司	45,680,560.22	尚未完成结算
九冶建设有限公司	15,702,017.35	尚未完成结算
中国电建集团河南省电力勘测设计院有限公司	14,982,157.45	尚未完成结算
山东宁大建设集团有限公司	14,708,359.32	尚未完成结算
中国电建集团中南勘测设计研究院有限公司	11,429,810.58	尚未完成结算
河南靖远煤业销售有限公司	10,963,177.06	尚未完成结算
青岛维恒国际供应链管理有限公司	9,307,374.76	尚未完成结算
苏华建设集团有限公司	8,299,471.54	尚未完成结算
那曲瑞昌煤炭运销有限公司	6,677,443.68	尚未完成结算
郑州中原铁道工程有限责任公司	6,622,959.90	尚未完成结算
中建八局第二建设有限公司	5,976,232.38	尚未完成结算
河南省第二建设集团有限公司	5,924,517.69	尚未完成结算
华电重工股份有限公司	5,714,582.03	尚未完成结算
河南厚尊实业有限公司	5,214,796.38	尚未完成结算
成都锐思环保技术股份有限公司	5,100,000.00	尚未完成结算
合计	219,092,808.56	--

其他说明：

23、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
培训费及其他	50,418.70	50,400.00
合计	50,418.70	50,400.00

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

24、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	64,601,027.52	106,135,403.23
预收服务款	22,488,989.38	15,133,423.92
合计	87,090,016.90	121,268,827.15

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

25、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	149,930,983.53	677,602,517.31	677,803,169.54	149,730,331.30
二、离职后福利-设定提存计划	3,841,941.08	71,534,137.42	71,377,806.56	3,998,271.94
合计	153,772,924.61	749,136,654.73	749,180,976.10	153,728,603.24

(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	120,692,728.03	505,854,382.40	508,072,484.41	118,474,626.02
2、职工福利费		58,928,753.89	58,928,753.89	
3、社会保险费	257.37	42,360,804.04	41,887,360.77	473,700.64
其中：医疗保险费		38,067,425.46	37,597,509.26	469,916.20
工伤保险费	257.37	2,916,298.72	2,914,276.81	2,279.28
生育保险费		1,377,079.86	1,375,574.70	1,505.16
4、住房公积金	12,178.00	44,763,037.65	44,719,396.77	55,818.88
5、工会经费和职工教育经费	28,236,207.85	19,845,430.13	18,764,444.50	29,317,193.48
6、短期带薪缺勤		1,617,734.07	1,617,734.07	
7、短期利润分享计划	420,854.00	295,825.00		716,679.00

其他短期薪酬	568,758.28	3,936,550.13	3,812,995.13	692,313.28
合计	149,930,983.53	677,602,517.31	677,803,169.54	149,730,331.30

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	4,716.66	58,462,727.84	58,313,316.36	154,128.14
2、失业保险费	424.42	2,603,256.96	2,596,337.58	7,343.80
3、企业年金缴费	3,836,800.00	10,468,152.62	10,468,152.62	3,836,800.00
合计	3,841,941.08	71,534,137.42	71,377,806.56	3,998,271.94

其他说明：

26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	18,305,017.02	30,429,014.73
企业所得税	2,758,866.80	26,556,269.27
个人所得税	1,684,006.13	1,010,901.81
城市维护建设税	1,232,858.61	1,762,365.04
水资源税	5,200,044.23	2,498,817.20
土地使用税	8,889,920.66	4,858,717.96
教育费附加	537,898.05	867,987.47
地方教育费附加	358,598.72	578,658.34
房产税	8,841,115.62	4,067,663.28
印花税	2,675,513.99	527,767.68
环境保护税	9,123,981.84	4,795,826.98
合计	59,607,821.67	77,953,989.76

其他说明：

27、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	677,203,746.75	547,057,222.98
合计	677,203,746.75	547,057,222.98

(1) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质保金、保证金及押金	434,621,297.22	451,210,452.73
基建期工程奖励	18,514,880.00	20,146,460.00
代管医疗保险	135,562.46	1,811,209.69
投资款	10,000,000.00	10,000,000.00
股权转让款	164,516,134.43	1,920,000.00
平台账户归集资金	2,961,313.07	15,192,766.13
应付代管资金	2,789,614.20	3,189,614.20
应付代垫款	2,273,688.43	10,392,827.63
代收房屋维修基金	1,580,256.05	1,605,802.20
应付维修费、服务费	10,049,188.24	14,801,535.29
应付融资款及担保费	9,201,050.00	4,713,883.33
其他	20,560,762.65	12,072,671.78
合计	677,203,746.75	547,057,222.98

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
东方电气股份有限公司	75,489,190.00	尚未结算完毕
中国船舶重工集团海装风电股份有限公司	64,705,800.00	尚未结算完毕
华电重工股份有限公司	13,947,633.75	尚未结算完毕
山西兴鹤铁路供应链管理有限公司	10,000,000.00	尚未结算完毕
河南四建集团股份有限公司	9,956,920.31	尚未结算完毕
河南投资集团有限公司	6,633,883.33	尚未结算完毕
中铁十九局集团有限公司	6,289,868.57	尚未结算完毕
浙江菲达环保科技股份有限公司	6,129,000.00	尚未结算完毕
中国电建集团山东电力建设第一工程有限公司	5,965,076.69	尚未结算完毕
郑州铁路工程有限公司	5,011,998.45	尚未结算完毕
特变电工股份有限公司	4,739,000.00	尚未结算完毕

天环建设集团有限公司	4,651,631.00	尚未结算完毕
明阳智慧能源集团股份有限公司	4,431,459.06	尚未结算完毕
中国电建集团长春发电设备有限公司	4,058,426.20	尚未结算完毕
中铁五局集团有限公司	4,027,389.00	尚未结算完毕
合计	226,037,276.36	--

其他说明

28、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	1,347,552,145.22	900,262,880.15
一年内到期的长期应付款	553,761,338.28	465,728,660.73
一年内到期的租赁负债	6,006,762.18	4,411,514.49
合计	1,907,320,245.68	1,370,403,055.37

其他说明：

29、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	505,203,333.33	
待转销项税额	13,382,797.94	12,878,601.79
合计	518,586,131.27	12,878,601.79

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
2021 豫能控股 SCP001	100.00	2021 年 8 月 23 日	150 天	500,000,000.00	0.00	500,000,000.00	5,221,805.54	-18,472.21	0.00	505,203,333.33
合计	--	--	--							

其他说明：

注：2021年8月23日，本公司2021年度第一期超短期融资券成功发行，实际发行额5亿元，起息日2021年8月23日，期限150天，发行利率2.87%。

30、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	5,938,715,640.70	6,860,078,413.84
保证借款	1,908,396,992.53	1,382,883,825.31
信用借款	3,761,345,049.86	2,315,372,350.75
减：一年内到期长期借款	-1,347,552,145.22	-900,262,880.15
合计	10,260,905,537.87	9,658,071,709.75

长期借款分类的说明：

注1：桐柏凤凰、郸城风电、镇平县豫能风力发电有限公司（以下简称“镇平风电”）以风电场项目电费收费权及项目全部收益(应收账款)为出质标的，该三笔借款同时由豫能控股提供担保；鹤壁鹤淇、新乡中益、濮阳豫能分别以2台66万千瓦组的电费收费权及其项下全部收益为出质标的；朝歌热力有限责任公司（以下简称“朝歌热力”）以淇县城区集中供热项目的收费权为出质标的。

注2：2021年本公司分别自2021年3月12日和2021年4月12日从进出口银行取得长期借款，截至2021年12月31日借款余额为人民币合计60,000.00万元，并由投资集团提供担保。1994年4月经由国网河南省电力公司(原“河南省电力局”)申请使用的西班牙政府混合贷款，专项用于河南省鸭河口电厂项目，截至2021年12月31日止借款余额为人民币10,626.17万元，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。2017年1月交易中心自中国银行取得长期借款，截至2021年12月31日止借款余额为人民币19,500.00万元，由豫能控股提供担保。2017年3月交易中心自建建设银行取得长期借款，截至2021年12月31日止借款余额为人民币34,000.00万元，由豫能控股提供担保。2020年7月28日长垣益通生物质热电有限公司（以下简称“长垣益通”）自招商银行取得长期借款，截至2021年12月31日止借款余额为人民币18,191.31万元，并由新乡中益提供担保。2018年12月桐柏凤凰自中国工商银行取得的长期借款，截至2021年12月31日止借款余额为人民币5,010.00万元，并由豫能控股提供担保。2018年9月13日濮阳豫能自中国进出口银行河南省分行取得长期借款，截至2021年12月31日止借款余额为人民币43,310.00万元，由投资集团提供担保，自实际提款日起算，期限从2018年9月13日至2034年9月5日。

注3：于2021年12月31日，除西班牙政府混合贷借款年利率0.8%之外其他长期借款年利率区间为1.2%-5.39%（2020年12月31日：3.3%-5.39%）。

其他说明，包括利率区间：

31、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
经营租赁办公楼	6,280,432.94	10,719,842.99
灰渣转运棚	1,420,197.40	
主厂区非生产配套用房	699,545.84	
卸煤区非生产配套用房	83,341.08	
合计	8,483,517.26	10,719,842.99

其他说明

32、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	3,022,412,936.83	2,290,212,573.96
合计	3,022,412,936.83	2,290,212,573.96

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款（注1）	3,469,514,497.32	2,686,292,211.67
淘汰落后产能资金（注2）	102,327.79	79,573.02
专项债资金（注3）	43,000,000.00	6,000,000.00
专项借款（注4）	13,557,450.00	13,569,450.00
国开基金投资资金（注5）	50,000,000.00	50,000,000.00
减：一年内到期的长期应付款	553,761,338.28	465,728,660.73
合计	3,022,412,936.83	2,290,212,573.96

其他说明：

注1：公司应付融资租赁情况详见下表：

借款人	放款人	融资方式	融资总额	应付融资租赁款	利率	融资期限
豫能本部	交银金融租赁有限公司	售后租回	640,000,000.00	598,039,201.70	5年以上LPR为基准 上浮22个基点	60个月
桐柏凤凰	招银金融租赁有限公司	售后租回	300,000,000.00	272,020,681.86	4.57%、4.75%	96个月
长垣风电	工银金融租赁有限公司	直租	383,144,400.00	367,239,608.68	4.65%	144个月
淇县风电	北银金融租赁有限公司	直租	174,840,000.00	168,391,827.31	5.43%	120个月
郸城风电	北银金融租赁有限公司	直租	133,542,000.00	76,230,481.87	5.43%	120个月
西华风电	北银金融租赁有限公司	直租	79,328,000.00	76,402,350.02	5.43%	120个月
濮阳风电	北银金融租赁有限公司	直租	37,481,220.00	36,280,282.89	5.43%	120个月
正阳风电	北银金融租赁有限公司	直租	93,627,295.18	90,174,321.01	5.43%	120个月
交易中心	浦银金融租赁股份有限公司	售后租回	200,000,000.00	191,011,988.45	5年以上LPR为基准 上浮13.5个基点	72个月
山西兴鹤	国银金融租赁有限公司	售后租回	390,000,000.00	293,411,625.00	5年以上LPR为基准 上浮45个基点	96个月
山西兴鹤	交银金融租赁有限公司	售后租回	800,000,000.00	739,386,190.87	5年以上LPR为基准 上浮27个基点	96个月
南阳天益	招银金融租赁有限公司	售后租回	300,000,000.00	241,284,666.64	5年以上LPR为基准 上浮5个基点	60个月
鹤壁鹤淇	中国外贸金融租赁有限公司	售后租回	200,000,000.00	140,676,716.23	5年以上LPR为基准	60个月

	司				下浮65个基点	
鹤壁丰鹤	招银金融租赁有限公司	售后回租	180,000,000.00	178,964,554.79	5年以上LPR为基准 下浮15个基点	36个月
合计			3,911,962,915.18	3,469,514,497.32		

注2：淘汰落后产能资金为根据上大压小机组政策，鹤壁圣益电力服务有限公司（以下简称“鹤壁圣益”）为鹤壁万和发电有限责任公司代管的淘汰落后产能资金，用于支付代管安置职工的工资及社保费用。

注3：专项债资金为鹤壁鹤淇（期限：2016/11/25-2035/11/24，利率：1.2%）、濮阳豫能（期限：2016/11/27-2035/11/26，利率：1.2%）收到关联方河南城市发展投资有限公司支付的专项债资金。

注4：股东专项借款为朝歌热力收到参股股东淇县鹤淇经济建设投资有限公司支付的项目专项借款，期限：2015/12/30-2035/12/29，利率：1.2%。

注5：2015年9月，本公司子公司交易中心及国开发展基金有限公司(以下简称“国开基金”)三方签署《国开发展基金投资合同》，约定交易中心注册资本人民币25,000.00万元，其中本公司出资人民币20,000.00万元，国开基金出资人民币5,000.00万元。同时约定国开基金的出资要保证投资期限内平均年化投资收益率为1.20%，如达不到规定的年化投资收益率指标，由本公司承诺支付其差额，并承诺10年后本公司按照合同约定的时间、比例和价格回购国开基金持有的交易中心股权。2018年、2020年，分两次交易中心注册资本由人民币25,000.00万元增至人民币81,015.50万元，本公司出资由人民币20,000.00万元增至人民币76,015.50万元，股权比例由83.33%调整为93.83%，国开基金出资仍为人民币5,000.00万元，股权比例由16.67%调整为6.17%。本公司按名股实债将国开基金拨付资金作为长期应付款核算。

33、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
三、其他长期福利	3,201,738.00	2,387,057.70
合计	3,201,738.00	2,387,057.70

(2) 其他

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

34、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	38,936,619.97	35,000,000.00	7,751,478.50	66,185,141.47	
合计	38,936,619.97	35,000,000.00	7,751,478.50	66,185,141.47	--

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	本期计入营	本期计入其	本期冲减成	其他变动	期末余额	与资产相关/

		助金额	业外收入金 额	他收益金额	本费用金额			与收益相关
新乡中益疫 情资金政府 补贴	352,423.07				352,423.07			与收益相关
鹤壁鹤淇疫 情资金政府 补贴	561,383.33				561,383.33			与收益相关
南阳天益疫 情资金政府 补贴	96,650.00				96,650.00			与收益相关
交易中心节 能减排示范 项目	4,000,000.00			200,000.00			3,800,000.00	与资产相关
煤炭储备能 力建设中央 预算内资金 (豫北物流 园项目)		30,000,000.0 0		1,458,333.37			28,541,666.63	与资产相关
鹤淇节能减 排财政政策 综合示范项 目资金	6,633,480.78			947,640.12			5,685,840.66	与资产相关
鹤淇管带机 项目节能减 排财政补贴	750,000.04			83,333.32			666,666.72	与资产相关
鹤淇同力环 境自动监控 系统补助资 金	3,887.49			3,887.49				与资产相关
鹤淇同力节 能减排财政 政策综合示 范项目资金	8,417,894.09			1,596,153.60			6,821,740.49	与资产相关
朝歌淇县城 区集中供热 管网暖民工 程	8,150,619.58	3,500,000.00		372,225.88			11,278,393.70	与资产相关
丰鹤节能减 排专项资金	7,662,499.95			1,021,666.68			6,640,833.27	与资产相关
鹤壁丰鹤供	1,500,000.00	1,500,000.00		250,000.00			2,750,000.00	与资产相关

气管网项目								
鹤壁丰鹤疫情资金政府补贴	544,464.96				544,464.96			与收益相关
濮阳豫能疫情资金政府补贴	263,316.68				263,316.68			与收益相关
合计	38,936,619.97	35,000,000.00		5,933,240.46	1,818,238.04		66,185,141.47	

其他说明：

注：截至2021年12月31日止，政府补助递延收益其他变动为2021年本集团子公司新乡中益、鹤壁鹤淇、鹤壁丰鹤、濮阳豫能和南阳天益将收到的财政局拨付的疫情防控重点保障企业再贷款财政贴息资金按月冲减财务费用。

35、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
热力管网入网费	47,670,441.76	36,074,507.60
合计	47,670,441.76	36,074,507.60

其他说明：

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

36、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,150,587,847.00	205,000,000.00				205,000,000.00	1,355,587,847.00

其他说明：

注：本年股本增加系本公司向投资集团发行股份购买相关资产，业经安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于2021年9月15日出具安永华明（2021）验字第61348487_R01号验资报告。

37、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	5,989,708,153.23	623,300,000.00		6,613,008,153.23
其他资本公积	171,433,806.36		909,535,770.13	-738,101,963.77

合计	6,161,141,959.59	623,300,000.00	909,535,770.13	5,874,906,189.46
----	------------------	----------------	----------------	------------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：本年度，本公司向投资集团发行股份购买其所持有的濮阳豫能100%股权，发行总价扣除发行股份直接相关的交易费用人民币4,000,000.00元后，资本公积股本溢价人民币623,300,000.00元（详见第十节、八、1）。同一控制下企业合并濮阳豫能100%股权，导致资本公积减少人民币909,535,770.13元。

38、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额	
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		税后归属于少数股东
一、不能重分类进损益的其他综合收益	30,576,562.50	-19,118,250.00				-10,515,037.50	-8,603,212.50	20,061,525.00
其他权益工具投资公允价值变动	30,576,562.50	-19,118,250.00				-10,515,037.50	-8,603,212.50	20,061,525.00
二、将重分类进损益的其他综合收益	-10,742,506.84	15,553,400.86			3,888,350.21	10,628,084.92	1,036,965.73	-114,421.92
金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-10,742,506.84	15,553,400.86			3,888,350.21	10,628,084.92	1,036,965.73	-114,421.92
其他综合收益合计	19,834,055.66	-3,564,849.14			3,888,350.21	113,047.42	-7,566,246.77	19,947,103.08

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

39、一般风险储备

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一般风险准备	960,425.86	-	-	960,425.86
合计	960,425.86	-	-	960,425.86

注：本集团子公司德盛昌商业保理(天津)有限公司（以下简称“天津保理”）按应收保理款本金期末余额1%计提一般风险准备。

40、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

法定盈余公积	176,124,555.68	7,612,500.07		183,737,055.75
合计	176,124,555.68	7,612,500.07		183,737,055.75

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法、本公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

41、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-251,332,537.46	-542,191,848.34
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-95,969,162.89	-292,993,067.26
调整后期初未分配利润	-347,301,700.35	-835,184,915.60
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-2,027,696,878.81	488,532,600.73
减：提取法定盈余公积	7,612,500.07	637,965.83
对股东的分配		11,419.65
期末未分配利润	-2,382,611,079.23	-347,301,700.35

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-95,969,162.89 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

42、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	11,520,759,152.55	13,077,432,457.83	9,982,647,369.23	8,584,752,587.00
其他业务	385,361,117.37	217,041,918.92	296,273,363.86	129,602,251.79
合计	11,906,120,269.92	13,294,474,376.75	10,278,920,733.09	8,714,354,838.79

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

√ 是 □ 否

单位：元

项目	本年度（万元）	具体扣除情况	上年度（万元）	具体扣除情况

营业收入金额	11,906,120,269.92	公司 2021 年度营业收入金额。	10,278,920,733.09	公司 2020 年度追溯调整后营业收入金额。
营业收入扣除项目合计金额	1,273,605,894.37	扣除项目主要包括同一控制下合并调整以及正常经营之外的托管费收入、租赁和材料销售等。	1,736,416,585.64	扣除项目主要包括同一控制下合并调整以及正常经营之外的托管费收入、租赁和材料销售等。
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	10.70%		16.89%	
一、与主营业务无关的业务收入	—	—	—	—
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	31,602,288.88	主要包括与投资集团确认的公司托管费收入 1886.79 万元，正常经营之外的租赁收入 461.84 万元、材料销售 299.30 万元、风电场外线建设及维护费用分担费 421.68 万元、停电费用补偿收入 90.61 万元等。	27,745,869.9	主要包括与投资集团确认的公司托管费收入 1886.79 万元、正常经营之外的租赁收入 271.89 万元、材料销售 591.63 万元以及培训服务 24.28 万元。
5.同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。	1,242,003,605.49	同一控制下合并濮阳豫能。	1,708,670,715.74	同一控制下合并濮阳豫能和豫煤数字港。
与主营业务无关的业务收入小计	1,273,605,894.37	扣除项目主要包括同一控制下合并调整以及正常经营之外的托管费收入、租赁和材料销售等。	1,736,416,585.64	扣除项目主要包括同一控制下合并调整以及正常经营之外的托管费收入、租赁和材料销售等。
二、不具备商业实质的收入	—	—	—	—
不具备商业实质的收入小计	0.00	未涉及此类收入。	0.00	未涉及此类收入。
营业收入扣除后金额	10,632,514,376.00	0	8,542,504,147.00	0

收入相关信息：

单位：元

合同分类	电力分部	煤炭分部	其他分部	合计
------	------	------	------	----

商品类型				
其中:				
按经营地区分类				
其中:				
国内	8,983,010,726.66	2,899,467,787.42	5,180,495.69	11,887,659,009.77
市场或客户类型				
其中:				
电力	8,339,039,178.68			8,339,039,178.68
热力	422,765,664.24			422,765,664.24
发电权交易	14,858,398.09			14,858,398.09
燃煤		2,744,095,911.54		2,744,095,911.54
粉煤灰、材料	166,325,830.14		656,588.04	166,982,418.18
提供劳务	11,895,453.51	154,021,725.58	4,126,737.84	170,043,916.93
托管服务	18,867,923.85			18,867,923.85
其他	9,258,278.15	1,350,150.30	397,169.81	11,005,598.26
合计	8,983,010,726.66	2,899,467,787.42	5,180,495.69	11,887,659,009.77
合同类型				
其中:				
按商品转让的时间分类				
其中:				
在某一时点确认收入				
电力	8,339,039,178.68			8,339,039,178.68
热力	422,765,664.24			422,765,664.24
发电权交易	14,858,398.09			14,858,398.09
燃煤		2,744,095,911.54		2,744,095,911.54
粉煤灰、材料	166,325,830.14		656,588.04	166,982,418.18
其他		1,350,150.30		1,350,150.30
在某一时段内确认收入				
提供劳务	11,895,453.51	154,021,725.58	4,126,737.84	170,043,916.93
托管服务	18,867,923.85			18,867,923.85
其他	9,258,278.15		397,169.81	9,655,447.96
合计	8,983,010,726.66	2,899,467,787.42	5,180,495.69	11,887,659,009.77

按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

(2) 当年确认的包括在合同负债年初账面价值中的收入如下：

项目	2021年
销售热力及粉煤灰	106,045,953.69
提供服务	15,222,873.46
合计	121,268,827.15

(3) 本集团与履约义务相关的信息如下：

<1>销售商品

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

<2>提供劳务服务

本集团与客户之间的提供服务合同通常包含提供检修工程服务、集运站台保管及代发服务等在提供服务的时间内履行履约义务。对于老客户，通常在服务完成且客户验收后支付合同价款；对于新客户，通常需要预付。

<3>托管服务

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

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为0.00元。

其他说明

43、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	14,324,867.22	20,143,811.91
教育费附加	6,761,028.86	10,074,144.23
房产税	18,187,815.13	15,536,772.26
土地使用税	24,958,199.78	18,824,846.62
车船使用税	128,041.45	164,328.45
印花税	10,210,236.08	6,088,582.81
地方教育费附加	4,507,386.65	6,716,532.16

水资源税	10,011,064.90	10,370,403.66
环境保护税	18,388,921.24	20,673,843.07
合计	107,477,561.31	108,593,265.17

其他说明：

44、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,611,526.89	5,172,469.17
业务费	1,941,449.57	1,096,438.54
租赁费		165,380.58
差旅费	2,238,614.37	1,254,497.33
车辆使用费	614,414.48	146,973.68
办公费	146,898.24	44,488.47
新能源拓展费	3,065,923.69	
交易服务费	1,035,003.50	195,476.20
其他	1,000,737.37	1,377,376.50
合计	19,654,568.11	9,453,100.47

其他说明：

45、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	67,379,096.63	57,869,188.39
保险费	12,223,554.32	13,023,584.95
无形资产摊销	16,658,635.47	15,644,553.55
治安消防费	11,498,823.54	12,863,373.20
车辆使用费	11,303,759.16	8,295,999.29
劳动保护费	9,359,899.10	11,832,946.28
业务招待费	6,257,568.79	5,504,504.19
房屋租赁费、物业费及水电费	7,932,633.34	8,423,387.48
中介费	7,311,023.63	7,673,203.95
差旅费	3,996,401.92	3,088,020.26
通讯费	4,252,146.15	3,490,113.26

办公费	3,166,089.84	3,743,238.94
折旧	8,265,980.53	2,320,628.48
残疾人保障金	2,253,935.22	2,538,091.64
企业文化建设费	5,260,973.08	3,309,339.75
增发费用	2,396,109.44	2,614,905.59
外部劳务费	3,421,513.01	1,557,695.69
其他	13,196,188.80	10,063,186.89
合计	196,134,331.97	173,855,961.78

其他说明：

46、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	750,856,610.60	674,756,576.92
减：利息收入	13,875,961.82	12,251,686.11
减：利息资本化金额	39,409,660.03	150,459,693.72
汇兑损益	-2,590,555.53	-8,587,622.83
其他	9,556,675.04	5,622,615.10
合计	704,537,108.26	509,080,189.36

其他说明：

注：借款费用资本化金额主要计入在建工程。

47、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	194,725,635.81	12,575,772.89
代扣个人所得税手续费返还	167,978.49	175,289.47
住房公积金返还	31,800.00	
合计	194,925,414.30	12,751,062.36

48、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	-106,080,905.51	-29,928,442.18
合计	-106,080,905.51	-29,928,442.18

其他说明：

49、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-100,222.55	809,245.50
应收账款坏账损失	-6,433,298.65	-6,633,758.67
合计	-6,533,521.20	-5,824,513.17

其他说明：

50、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-123,660,857.62	392,678.89
十、无形资产减值损失		-5,459,816.55
十三、其他	-88,858.52	430,744.74
合计	-123,749,716.14	-4,636,392.92

其他说明：

51、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	112,758.63	631,499.39
无形资产处置损失		-148,133.29
合计	112,758.63	483,366.10

52、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	9,608,901.55	20,141,247.99	9,608,901.55

保险赔偿款	1,824,529.85	1,738,682.37	1,824,529.85
考核罚款收入	1,154,960.46	2,023,222.04	1,154,960.46
其他	657,837.59	111,105.80	657,837.59
合计	13,246,229.45	24,014,258.20	13,246,229.45

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
鹤壁鹤淇收鹤壁市工业和信息化局财税先进奖励资金	鹤壁市工业和信息化局	奖励		否	否	1,520,000.00		与收益相关
鹤壁鹤淇收中央大气污染防治奖励金	鹤壁市财政局	奖励		否	否	530,000.00		与收益相关
丰鹤收鹤壁市工信和信息化局支“十送”活动奖励资金	鹤壁市工信和信息化局	奖励		否	否	100,000.00		与收益相关
丰鹤收鹤壁市委办公室城市创建奖励金	中国共产党鹤壁市委办公室	奖励		否	否	20,000.00		与收益相关
鹤壁市商务局活动奖励资金	鹤壁市商务局	奖励		否	否	100,000.00		与收益相关
鹤山现代煤炭物流储备服务中心补贴资金	鹤山现代煤炭物流储备服务中心	奖励		否	否	200,000.00		与收益相关
鹤壁市食品安全示范单位奖励	鹤壁市市场监督管理局	奖励		否	否	10,000.00		与收益相关
新能源收社会保障基金以工代训补贴	郑州市财政局社会保障基金财政专户	补助		否	否		47,000.00	与收益相关

新能源收郑州市高新技术产业开发区财政奖励	郑州高新技术产业开发区管委会财政金融局	奖励		否	否		100,000.00	与收益相关
鹤壁丰鹤收山城区人社局企业结构调整专项奖	鹤壁市山城区人力资源和社会保障局	奖励		否	否		100,000.00	与收益相关
鹤壁丰鹤收财税贡献先进企业奖励金	鹤壁市工业和信息化局	奖励		否	否	1,120,000.00	1,080,000.00	与收益相关
南阳鸭电鸭河工区企业结构调整专项奖	南阳市鸭和工区财政金融局	奖励		否	否		100,000.00	与收益相关
南阳鸭电收共青团南阳市委员会防疫工作经费	共青团南阳市委员会	补助		否	否		1,000.00	与收益相关
新乡中益收税收大户奖励	长垣市财政局	奖励		否	否	5,956,401.55	15,811,011.99	与收益相关
新乡中益收灰场运营补偿款	长垣县南浦街道办事处	补助		否	否		2,695,536.00	与收益相关
新乡中益收环境监测补偿款	长垣县发展和改革委员会	补助		否	否		21,900.00	与收益相关
濮阳工业园区财政局生态文明建设资金	濮阳市工业园区财政局	奖励		否	否	52,500.00		与收益相关
濮阳豫能收濮阳工业园区以工代训补贴	濮阳工业园区组织人力资源社会保障局	补助		否	否		184,800.00	与收益相关

其他说明：

53、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	3,033,160.00	111,400.00	3,033,160.00
在建工程处置损失		5,010,355.95	
罚款支出	12,720,542.40	209,348.40	12,720,542.40
碳配额交易支出	42,520,357.00		42,520,357.00
滞纳金	2,047,591.90		2,047,591.90
其他	257,788.72	999,958.83	257,788.72
合计	60,579,440.02	6,331,063.18	60,579,440.02

其他说明：

注：

54、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	3,677,993.31	92,359,300.22
递延所得税费用	-207,848,943.87	118,620,426.75
合计	-204,170,950.56	210,979,726.97

(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	-2,504,816,856.97
按法定/适用税率计算的所得税费用	-626,204,214.24
子公司适用不同税率的影响	-300,277.53
调整以前期间所得税的影响	-1,711,111.11
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	21,487,438.37
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	432,839,296.80
归属于合营企业和联营企业的损益	26,520,226.38
无须纳税的收益	-9,176,571.45

利用以前年度可抵扣亏损	-47,625,737.78
所得税费用	-204,170,950.56

其他说明

55、其他综合收益

详见附注第十节、七、38。

56、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保证金及押金	67,310,658.72	103,648,703.63
代收代支统筹款	7,514,516.19	8,038,408.87
备用金	110,930.62	84,098.03
存款利息收入	12,997,798.82	11,844,202.20
政府奖励及补助	112,105,729.67	53,096,929.01
往来款	4,918,832.83	733,508.12
保险赔偿款	7,506,692.85	5,890,856.34
平台账户归集资金		66,749,076.57
管网入网费	15,066,664.90	10,829,849.92
其他	6,639,482.42	22,271,614.81
客户保理和垫款净减少额	13,505,559.04	80,043,695.35
合计	247,676,866.06	363,230,942.85

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
代收代付款项	16,312,301.39	50,473,023.94
备用金及保证金	39,257,979.65	28,346,756.99
管理费用	98,175,912.68	85,981,168.52
销售费用	8,234,807.22	6,720,512.33
银行手续费	1,168,354.16	751,006.06
平台账户归集资金	13,879,840.57	

罚款及滞纳金	9,472,643.31	
防汛救灾捐赠	3,000,000.00	
碳配额交易	49,788,615.90	
其他	10,602,215.68	6,312,210.55
合计	249,892,670.56	178,584,678.39

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
濮阳豫能过渡期业绩及相关承诺补偿	85,360,364.30	
利息收入	65,705.13	653,437.67
其他	46,520.23	3,067,874.27
合计	85,472,589.66	3,721,311.94

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
履约保证金		3,800,218.52
其他	598,524.83	796,597.02
合计	598,524.83	4,596,815.54

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股东专项借款		34,979,900.00
敞口承兑保证金退回		255,579.96
收到融资租赁款	1,220,000,000.00	2,274,064,050.00
合计	1,220,000,000.00	2,309,299,529.96

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银团费及风险补偿费	3,700,000.00	20,000.00
敞口承兑保证金		9,000,000.00
偿还资金拆借本金及利息	749,211,431.37	235,604,833.41
融资租赁手续费	29,347,530.15	10,222,493.74
融资保证金		22,700,000.00
同一控制下企业合并支付对价		57,466,300.00
银行承兑到期解付款		347,204,500.00
非公开发行股票费用	2,000,000.00	
合计	784,258,961.52	682,218,127.15

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

57、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	-2,300,645,906.41	543,131,925.76
加：资产减值准备	123,749,716.14	4,636,392.92
信用减值准备	6,533,521.20	5,824,513.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,206,046,553.04	1,067,964,485.94
投资性房地产折旧	522,516.34	521,404.44
使用权资产折旧	6,019,500.30	
无形资产摊销	35,733,685.97	35,573,860.49
长期待摊费用摊销	2,419,710.96	126,749.70
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）	-112,758.63	-483,366.10
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
在建工程处置损失		5,010,355.95
公允价值变动损失（收益以“-”		

号填列)		
财务费用（收益以“－”号填列）	713,079,820.41	520,156,320.13
投资损失（收益以“－”号填列）	106,080,905.51	29,928,442.18
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-221,076,525.27	118,206,222.79
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	13,227,581.39	414,203.96
存货的减少（增加以“－”号填列）	-898,497,147.43	-2,941,364.73
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	489,746,857.52	-839,068,450.46
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	488,207,048.34	300,719,556.53
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-228,964,920.62	1,789,721,252.67
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,543,876,564.03	1,252,408,286.62
减：现金的期初余额	1,252,408,286.62	498,706,228.08
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	291,468,277.41	753,702,058.54

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,543,876,564.03	1,252,408,286.62
其中：库存现金		100.00
可随时用于支付的银行存款	1,543,876,564.03	1,252,408,186.62
三、期末现金及现金等价物余额	1,543,876,564.03	1,252,408,286.62

其他说明：

58、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	302,195,052.15	注 1
固定资产	4,372,142,264.95	注 4
应收款项融资	44,591,184.69	注 2
应收账款	636,180,118.86	注 3
合计	5,355,108,620.65	--

其他说明：

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

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

注3：应收账款为质押电费收费权及其项下全部收益为银行借款担保，详见第十节财务报告、七、2，第十节财务报告、七、30。

注4：南阳天益、交易中心、鹤壁鹤淇、新能源及鹤壁丰鹤为融资租赁将固定资产作为抵押，详见第十节财务报告、七、13，第十节财务报告、七、32。

59、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元	16,666,666.50	6.3757	106,261,665.60
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

60、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
鹤壁鹤淇收鹤壁市工业和信息化局财税先进奖励资金	1,520,000.00	营业外收入	1,520,000.00
鹤壁鹤淇收中央大气污染防治奖励金	530,000.00	营业外收入	530,000.00
丰鹤收鹤壁市工信和信息化局支“十送”活动奖励资金	100,000.00	营业外收入	100,000.00
丰鹤收鹤壁市委办公室城市创建奖励金	20,000.00	营业外收入	20,000.00
鹤壁市商务局活动奖励资金	100,000.00	营业外收入	100,000.00
鹤山现代煤炭物流储备服务中心补贴资金	200,000.00	营业外收入	200,000.00
鹤壁市食品安全示范单位奖励	10,000.00	营业外收入	10,000.00
鹤壁丰鹤收财税贡献先进企业奖励金	1,120,000.00	营业外收入	1,120,000.00

新乡中益收税收大户奖励	5,956,401.55	营业外收入	5,956,401.55
濮阳工业园区财政局生态文明建设资金	52,500.00	营业外收入	52,500.00
稳岗补贴款	410,010.81	其他收益	410,010.81
检修公司收鹤壁市经开区城北园区管理办公室转 2021 年税收返还金	109,550.54	其他收益	109,550.54
天津保理收财政退税补贴	267,400.00	其他收益	267,400.00
鹤壁鹤淇春节期间正常生产奖励	1,172,700.00	其他收益	1,172,700.00
鹤壁鹤淇电力保障供应补贴	10,922,000.00	其他收益	10,922,000.00
鹤壁圣益中原院士基金	400,000.00	其他收益	400,000.00
交易中心收河南省财政厅下达迎峰度夏期间电煤保障财政补贴资金	58,000,000.00	其他收益	58,000,000.00
河南省财政厅下达今冬明春煤炭应急储备补贴资金	117,500,000.00	其他收益	117,500,000.00
鹤淇节能减排财政政策综合示范项目专项补助	947,640.12	其他收益	947,640.12
鹤壁鹤淇在线监测系统财政补贴资金	10,734.00	其他收益	10,734.00
丰鹤节能减排项目	1,021,666.68	其他收益	1,021,666.68
同力环境自动监控系统补助资金	3,887.49	其他收益	3,887.49
同力节能减排财政政策综合示范项目资金	1,596,153.60	其他收益	1,596,153.60
交易中心节能减排示范项目	200,000.00	其他收益	200,000.00
鹤淇管带机项目节能减排财政补贴	83,333.32	其他收益	83,333.32
朝歌节能减排财政政策综合示范项目专项补助	372,225.88	其他收益	372,225.88
丰鹤工业供气节能减排奖励	250,000.00	其他收益	250,000.00
交易中心煤炭储备能力建设中央预算内政策支持资金	1,458,333.37	其他收益	1,458,333.37

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明:

八、合并范围的变更

1、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
濮阳豫能发电有限责任公司	100.00%	《附条件生效的发行股份及支付现金购买资产协议》	2021年09月30日	经董事会批准	1,242,003,605.49	-117,560,466.97	1,707,787,215.97	192,945,429.46

其他说明：

2020年10月，本公司与投资集团签署《附条件生效的发行股份及支付现金购买资产协议》，以向投资集团发行股份及支付现金对价的方式购买投资集团所持濮阳豫能100%股权。濮阳豫能100%股权以中联资产评估集团有限公司出具的中联评报字[2021]第192号评估报告的评估结果为依据作价人民币1,262,844,200.00元（评估基准日：2020年9月30日），其中本公司向投资集团发行股份购买资产的金额为人民币832,300,000.00元，对应的发行股份数量为205,000,000股，发行价格为人民币4.06元/股；剩余对价金额为人民币430,544,200.00元，以现金方式向投资集团支付。截至2021年9月30日止，本公司已通过定向增发方式收到投资集团以濮阳豫能股权出资缴纳的新增注册资本计人民币205,000,000.00元。濮阳豫能100%股权过户至本公司名下，并已办理完成股东变更的工商登记手续。合并日为2021年9月30日。濮阳豫能系本公司的控股股东投资集团的子公司，由于合并前后合并双方均受投资集团控制且该控制并非暂时性，故本合并属同一控制下企业合并追溯调整前期数据。

(2) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：	4,810,279,210.19	5,062,867,590.58
货币资金	349,540,744.50	204,817,599.13
应收款项	174,769,683.87	317,599,337.99
存货	50,495,940.52	52,215,027.30
固定资产	3,536,893,434.68	3,650,035,042.76
无形资产	347,971,799.07	360,444,670.01
应收款项融资	8,556,542.71	156,271,557.26
预付款项	17,330,518.11	11,610,227.35

其他应收款	16,448,698.20	10,791,680.45
其他流动资产	249,421,872.67	270,395,620.28
在建工程	2,715,626.00	
递延所得税资产	46,899,192.81	8,750,319.15
其他非流动资产	9,235,157.05	19,936,508.90
负债：	3,842,097,105.52	3,979,198,923.01
借款		
应付款项		
短期借款	230,237,222.19	100,076,388.89
应付票据	212,722,407.82	80,345,111.80
应付账款	323,056,445.98	450,599,221.11
预收账款		
合同负债	2,855,235.78	31,176,605.51
应付职工薪酬	653,016.91	19,834,358.15
应交税费	3,018,900.78	3,655,165.53
其他应付款	113,138,096.52	145,647,142.40
一年内到期的非流动负债	174,818,464.00	178,525,220.61
其他流动负债	23,196.22	2,760,894.49
长期借款	2,781,175,711.27	2,965,901,293.88
递延收益		263,316.68
递延所得税负债	398,408.05	414,203.96
净资产	968,182,104.67	1,083,668,667.57
减：少数股东权益	19,956,463.54	
取得的净资产	948,225,641.13	

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

注：合并对价与评估作价差异353,308,429.87元，系投资集团承诺以现金方式对豫能控股重组过渡期间损益予以补偿。具体包括：对于除濮阳豫能持有的豫能热力股权、消防楼及其附属设施外资产，过渡期间（2020年10月1日至2021年9月30日止）损益予以补偿；濮阳豫能自交割审计基准日至交割当年年末经审计的归属于母公司股东的净利润出现亏损时，投资集团以现金方式对豫能控股予以补偿；鉴于濮阳豫能部分土地、房产未在评估基准日前取得相关权属证书，投资集团对濮阳豫能的土地、房产办理、资产转让等出具兜底承诺，如发生相关费用或损失，将以现金方式对豫能控股进行补偿。

2、其他原因的合并范围变动

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

新设子公司

公司名称	注册地	业务性质	本公司合计	本公司合计	成立时间
------	-----	------	-------	-------	------

			持股比例(%)	享有的表决权比例(%)	
鲁山豫能抽水蓄能有限公司	平顶山市	水力发电	100	100	注1
河南格瑞碳资源管理有限公司	郑州市	商务服务	100	100	注2
河南豫正地热能有限公司	郑州市	热力供应	51	51	注3
鹤壁豫能综合能源有限公司	鹤壁市	节能技术研发	95	95	注4
镇平天益新能源有限公司	南阳市	光伏发电	100	100	注5
襄城县豫能综合能源有限公司	许昌市	光伏发电	94	94	注6
林州豫能抽水蓄能有限公司	林州市	水力发电	100	100	注7
南阳市豫能南都新能源有限公司	南阳市	光伏发电	100	100	注8
淇县豫能综合能源有限公司	鹤壁市	光伏发电	100	100	注8
林州豫能综合能源有限公司	林州市	光伏发电	100	100	注8
鲁山豫能碳中和有限公司	平顶山市	光伏发电	100	100	注8
固始县豫能综合能源有限公司	信阳市	光伏发电	100	100	注8

注1：经公司董事会2021年第一次临时会议审议通过，于2021年1月15日注册成立了鲁山豫能抽水蓄能有限公司（以下简称“鲁山抽水蓄能”），与鲁山县人民政府签订《打造全要素综合能源、服务示范区框架合作协议》，主要负责抽水蓄能电站项目投资、建设、运营。公司实缴出资1亿元，持股100%。

注2：经公司董事会2021年第五次临时会议审议通过，于2021年7月20日注册成立了河南格瑞碳资源管理有限公司（以下简称“格瑞碳资源”），主要经营碳减排、碳转化、碳捕捉、碳封存技术研发；森林固碳服务；资源再生利用技术研发；环保咨询服务等。本公司以自有资金实际出资5,000万元，持股100%。

注3：经公司董事会2021年第六次临时会议审议通过，于2021年8月6日注册成立了河南豫正地热能有限公司（以下简称“豫正地热能”），主要经营余热余压余气利用技术研发、新兴能源技术研发等。本公司以货币方式出资，认缴1,530万元，持股51%；浙江正泰聚能科技有限公司以货币方式出资，认缴1,470万元，持股49%。

注4：经公司董事会2021年第六次临时会议审议通过，于2021年8月12日，本公司子公司河南豫能能源科技有限公司（以下简称“能源科技”）与鹤壁市宝山资产管理有限公司（以下简称“宝山资产”）共同组建成立鹤壁豫能综合能源有限公司（以下简称“鹤壁综合能源”），作为鹤壁市宝山循环经济产业集聚区增量配电业务试点项目公司。主要经营输电、供电、受电电力设施的安装、维修和试验；电力行业高效节能技术研发等。公司注册资本为人民币1亿元，本公司子公司能源科技以货币方式出资，认缴9,500万元，持股95%，已实际出资950万元；宝山资产以货币方式出资，认缴500万元，持股5%，尚未实缴出资。

注5：经公司董事会2021年第四次会议审议通过，于2021年9月15日，本公司子公司南阳天益与镇平县晁陂镇人民政府签订《项目建设协议书》，与河南言石商业运营管理有限公司签订光伏电站项目相关合同，投资建设镇平言石小镇一期南区屋顶分布式光伏发电项目。根据投资方案，南阳天益100%出资设立镇平天益新能源有限公司（以下简称“天益新能源”），以自有资金实际出资500万元，主要负责投资、建设、运营、维护镇平言石小镇屋顶分布式光伏发电项目及园区配电设施。

注6：经公司董事会2021年第八次临时会议审议通过，于2021年10月20日，本公司子公司新能源、南阳天益与河南硅都新材料科技有限公司（以下简称“硅都公司”）分别按照51%、43%、6%比例，出资5,000万元成立襄城县豫能综合能源有限公司（以下简称“襄城综合能源”），新能源和南阳天益分别以自有资金实际出资1,020万元、820万元，硅都公司尚未实际出资。定位于襄城县分布式光伏及农村能源革命项目的方案解决商，以分布式整县推进试点为抓手，拓展大型风电、光伏项目的开发咨询业务和合同能源管理、园区综合能源、增量配电网的能源综合利用。

注7：经公司董事会2021年第九次临时会议审议通过，于2021年12月24日注册成立了林州豫能抽水蓄能有限公司（以下简称“林州抽水蓄能”），开展州弓上抽水蓄能电站项目前期工作。经营范围包括水力发电、水资源管理、新兴能源技术研发；发电技术服务等。本公司认缴出资1亿元，持股100%。

注8：经公司董事会2021年第十次临时会议审议通过，为实现碳达峰、碳中和目标，落实乡村振兴发展战略，保障能源安全，加快公司向综合能源服务商转型发展，根据国家能源局综合司、河南省发展和改革委员会“关于整县（市、区）屋顶

分布式光伏开发试点”相关文件。公司子公司南阳天益、鲁山抽水蓄能、鹤壁鹤淇、新能源拟分别在南阳市鸭河工区、平顶山市鲁山县、鹤壁市淇县、信阳市固始县、安阳市林州市投资设立豫能南都新能源有限公司、鲁山豫能碳中和有限公司、淇县豫能综合能源有限公司、固始县豫能综合能源有限公司、林州豫能综合能源有限公司5个整县屋顶分布式光伏项目公司，认缴出资金额共计25,999万元，持股100%，均尚未实际出资。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
河南豫能电力检修工程有限公司	郑州市	鹤壁市	检修服务	52.80%	47.20%	设立
河南煤炭储配交易中心有限公司	鹤壁市	鹤壁市	煤炭购销	100.00%		设立
山西豫能兴鹤铁路联运有限公司	山西兴县	山西兴县	煤炭集运		100.00%	设立
德盛昌商业保理(天津)有限公司	郑州市	天津市	保理融资		100.00%	设立
河南豫能新能源有限公司	郑州市	郑州市	风电、太阳能发电	100.00%		设立
鹤壁朝歌热力有限责任公司	鹤壁淇县	鹤壁淇县	热力供应		90.00%	设立
河南豫能能源科技有限公司	郑州市	郑州市	电力销售	100.00%		设立
桐柏豫能凤凰风电有限公司	南阳市桐柏县	南阳市桐柏县	风力发电		100.00%	设立
镇平县豫能风力发电有限公司	南阳市镇平县	南阳市镇平县	风力发电		100.00%	设立
正阳豫能风电有限公司	驻马店正阳	驻马店正阳	风力发电		100.00%	设立
西华县豫能风电有限公司	周口西华	周口西华	风力发电		100.00%	设立
濮阳县豫能风电有限公司	濮阳市濮阳县	濮阳市濮阳县	风力发电		100.00%	设立
淇县豫能风力发电有限公司	鹤壁淇县	鹤壁淇县	风力发电		100.00%	设立

郸城县豫能风电有限公司	周口市郸城县	周口市郸城县	风力发电		100.00%	设立
长垣豫能风电有限公司	新乡市长垣县	新乡市长垣县	风力发电		100.00%	设立
长垣益通生物质热电有限公司	新乡市长垣县	新乡市长垣县	生物质热电		100.00%	设立
河南豫能格瑞科技有限公司	郑州市	郑州市	污水处理		100.00%	设立
鲁山豫能抽水蓄能有限公司	平顶山市	平顶山市	水力发电		100.00%	设立
河南格瑞碳资源管理有限公司	郑州市	郑州市	商务服务		100.00%	设立
河南豫正地热能有限公司	郑州市	郑州市	热力供应		51.00%	设立
鹤壁豫能综合能源有限公司	鹤壁市	鹤壁市	节能技术研发		95.00%	设立
镇平天益新能源有限公司	南阳市	南阳市	光伏发电		100.00%	设立
襄城县豫能综合能源有限公司	许昌市	许昌市	光伏发电		94.00%	设立
林州豫能抽水蓄能有限公司	林州市	林州市	水力发电		100.00%	设立
南阳市豫能南都新能源有限公司	南阳市	南阳市	光伏发电		100.00%	设立
淇县豫能综合能源有限公司	鹤壁市	鹤壁市	光伏发电		100.00%	设立
林州豫能综合能源有限公司	林州市	林州市	光伏发电		100.00%	设立
鲁山豫能碳中和有限公司	平顶山市	平顶山市	光伏发电		100.00%	设立
固始县豫能综合能源有限公司	信阳市	信阳市	光伏发电		100.00%	设立
南阳天益发电有限责任公司	南阳鸭河口镇	南阳鸭河口镇	火力发电		100.00%	同一控制下企业合并
南阳鸭河口发电有限责任公司	南阳鸭河口镇	南阳鸭河口镇	火力发电		55.00%	同一控制下企业合并
南阳天孚实业有限公司	南阳鸭河口镇	南阳鸭河口镇	后勤服务		100.00%	同一控制下企业合并

鹤壁鹤淇发电有限责任公司	鹤壁淇县	鹤壁淇县	火力发电	96.16%		同一控制下企业合并
河南豫煤数字港科技有限公司	郑州市	郑州市	商品购销		100.00%	同一控制下企业合并
新乡中益发电有限公司	新乡长垣县	新乡长垣县	火力发电	100.00%		同一控制下企业合并
新乡益通实业有限公司	新乡长垣县	新乡长垣县	后勤服务		100.00%	同一控制下企业合并
鹤壁圣益电力服务有限公司	淇县庙口镇	淇县庙口镇	后勤服务		100.00%	同一控制下企业合并
鹤壁丰鹤发电有限责任公司	鹤壁市山城区	鹤壁市山城区	火力发电	50.00%		同一控制下企业合并
鹤壁威胜利实业有限公司	鹤壁市山城区	鹤壁市山城区	后勤服务		100.00%	同一控制下企业合并
鹤壁威胜利建筑工程有限公司	鹤壁市淇滨区	鹤壁市淇滨区	租售车位		100.00%	同一控制下企业合并
濮阳豫能发电有限责任公司	濮阳市	濮阳市	火力发电	100.00%		同一控制下企业合并
濮阳豫能热力有限责任公司	濮阳市	濮阳市	热力供应		80.00%	同一控制下企业合并
濮阳兴益电力服务有限公司	濮阳市	濮阳市	后勤服务		100.00%	同一控制下企业合并
濮阳豫能东晟热力有限责任公司	濮阳市	濮阳市	热力供应		66.00%	同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

虽然本公司仅持有鹤壁丰鹤50%股权，但根据第十节财务报告、五、34中的所述情况判断认为本公司对其拥有实质控制权，认定鹤壁丰鹤为控股子公司，并将鹤壁丰鹤及子公司鹤壁威胜利实业有限公司纳入合并范围。

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

注1：交易中心于2015年7月成立，注册资本人民币25,000.00万元，股东投资协议约定本公司出资人民币20,000.00万元，持股比例为80%；国开基金出资人民币5,000.00万元，持股比例为20%。2018年本公司对其增资人民币5,000.00万元，增资后注册资本及实收资本均为人民币30,000.00万元，本公司持股比例变为83.33%，表决权比例为100%，国开基金持股比例变为17.67%。2020年本公司对其增资人民币51,015.50万元，增资后实收资本为人民币81,015.50万元，增资后本公司持股比例变为93.83%，表决权比例100%，国开基金持股比例变为6.17%。股权出资协议规定国开基金的出资要保证投资期限内平均年化投资收益率为1.20%，如达不到规定的年化投资收益率指标，由本公司承诺支付其差额，并承诺10年后本公司按照合同约定的时间、比例和价格回购国开基金持有的交易中心股权，所以国开基金投资实质为债权，交易中心作为本公司持股100%的全资子公司。

注2：2021年新能源公司收到本公司追加资本金人民币31,862.04万元，增资后实收资本变为人民币97,508.25万元，尚未

变更工商注册信息。

注3：本年新能源公司收到本公司追加资本金人民币31,862.04万元后，对八家子公司分别增加资本金，其中对桐柏凤凰增资人民币2,866.60万元，对西华风电增资人民币3,153.65万元，对郸城风电增资人民币4,489.34万元，对正阳风电增资人民币3,563.45万元，对濮阳风电增资人民币1,030.00万元，对淇县风电增资人民币4,137.55万元，对长垣风电增资人民币11,621.45万元，对襄城综合能源增资人民币1,020.00万元。

注4：本年长垣益通收到新乡中益注入资本金人民币685.00万元。于2021年12月31日，注册资本人民币5,355.00万元，实收资本人民币5,355.00万元。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分配的股利	期末少数股东权益余额
鹤壁丰鹤发电有限责任公司	50.00%	-209,678,953.39		149,580,630.66
南阳鸭河口发电有限责任公司	45.00%	-42,489,657.70		303,782,741.06

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
鹤壁丰鹤发电有限责任公司	816,820,080.22	2,296,254,742.62	3,113,074,822.84	1,777,636,573.48	1,036,276,988.06	2,813,913,561.54	488,258,700.46	1,806,783,854.01	2,295,042,554.47	1,007,482,321.47	569,041,064.91	1,576,523,386.38
南阳鸭河口发电有限责任公司	218,011,290.91	730,650,778.34	948,662,069.25	152,802,839.62	122,840,363.00	275,643,202.62	258,608,258.34	790,361,946.76	1,048,970,205.10	156,065,228.72	125,779,359.88	281,844,588.60

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
鹤壁丰鹤发电有限责任公司	1,416,784,630.00	-420,858,574.00	-419,357,906.00	-325,673,190.00	1,384,907,620.00	99,767,510.50	102,889,413.00	365,911,841.00

公司	6.39	80	79	37	3.93	6	25	77
南阳鸭河口发电有限责任公司	482,848,161.72	-75,421,271.20	-94,106,749.87	-36,590,855.35	525,601,528.69	15,031,682.53	32,171,208.17	20,771,705.82

其他说明：

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

本公司虽然仅持有华能沁北发电有限责任公司（以下简称“华能沁北”）12% 股权，但根据第十节财务报告、五、34 中的所述情况判断认为本公司对华能沁北具有重大影响，故将其确认为联营企业，并采用权益法核算。

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

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	1,573,973,985.08	1,326,500,221.88
非流动资产	8,254,593,012.42	8,858,895,562.42
资产合计	9,828,566,997.50	10,185,395,784.30

流动负债	3,823,898,048.82	5,012,782,920.33
非流动负债	3,111,320,924.26	1,355,644,877.14
负债合计	6,935,218,973.08	6,368,427,797.47
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	2,893,348,024.42	3,816,967,986.83
按持股比例计算的净资产份额	347,201,762.93	458,036,158.42
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	347,201,762.93	458,036,158.42
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	4,497,186,016.76	4,471,979,348.39
净利润	-923,619,963.14	-156,122,032.00
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-923,619,963.14	-156,122,032.00
财务费用—利息收入	1,444,055.60	2,387,277.98
财务费用—利息费用	235,717,837.32	277,465,929.09
所得税费用	-86,851,480.96	-18,272,052.38
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	67,353,015.18	67,758,910.33
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	4,753,489.98	-11,193,798.33

--综合收益总额	4,753,489.98	-11,193,798.33
----------	--------------	----------------

其他说明

十、与金融工具相关的风险

1、金融工具分类

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下：

2021年金融资产

项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产		合计
		准则要求	指定	
货币资金	1,846,071,616.18	-	-	1,846,071,616.18
应收账款	1,769,016,400.27	-	-	1,769,016,400.27
应收款项融资	-	63,118,257.04	-	63,118,257.04
其他应收款	159,476,977.65	-	-	159,476,977.65
长期应收款	19,900,000.00	-	-	19,900,000.00
其他权益工具投资	-	-	68,634,000.00	68,634,000.00
合计	3,794,464,994.10	63,118,257.04	68,634,000.00	3,926,217,251.14

2021年金融负债

项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		以摊余成本计量的金融负债	合计
	准则要求	指定		
短期借款	-	-	2,618,589,444.00	2,618,589,444.00
应付票据	-	-	1,529,970,562.28	1,529,970,562.28
应付账款	-	-	2,196,832,273.17	2,196,832,273.17
其他应付款	-	-	677,203,746.75	677,203,746.75
一年内到期的非流动负债	-	-	1,907,320,245.68	1,907,320,245.68
其他流动负债	-	-	505,203,333.33	505,203,333.33
租赁负债	-	-	8,913,771.99	8,913,771.99
长期借款	-	-	10,260,905,537.87	10,260,905,537.87
长期应付款	-	-	3,022,412,936.83	3,022,412,936.83
合计	-	-	22,727,351,851.90	22,727,351,851.90

2020年金融资产

项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产		合计
		准则要求	指定	
货币资金	1,383,194,100.70	-	-	1,383,194,100.70
应收账款	2,016,020,206.87	-	-	2,016,020,206.87
应收款项融资	-	786,975,515.23	-	786,975,515.23
其他应收款	46,089,787.71	-	-	46,089,787.71

长期应收款	31,900,000.00	-	-	31,900,000.00
其他权益工具投资	-	-	94,125,000.00	94,125,000.00
合计	3,477,204,095.28	786,975,515.23	94,125,000.00	4,358,304,610.51

2020年金融负债

项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		以摊余成本计量的金融负债	合计
	准则要求	指定		
短期借款	-	-	2,307,774,635.76	2,307,774,635.76
应付票据	-	-	467,683,325.95	467,683,325.95
应付账款	-	-	2,345,339,824.07	2,345,339,824.07
其他应付款	-	-	547,057,222.98	547,057,222.98
一年内到期的非流动负债	-	-	1,365,991,540.88	1,365,991,540.88
长期借款	-	-	9,658,071,709.75	9,658,071,709.75
长期应付款	-	-	2,290,212,573.96	2,290,212,573.96
合计	-	-	18,982,130,833.35	18,982,130,833.35

2、金融资产转移

已转移但未整体终止确认的金融资产

于2021年12月31日，本集团已背书给供应商用于结算应付账款的银行承兑汇票的账面价值为人民币6,200,000.00元（2020年12月31日：人民币206,977,363.29元）。本集团认为，本集团保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险，因此，继续全额确认其及与之相关的已结算应付账款。背书后，本集团不再保留使用其的权利，包括将其出售、转让或质押给其他第三方的权利。于2021年12月31日，本集团以其结算的应付账款账面价值总计为人民币6,200,000.00元（2020年12月31日：人民币206,977,363.29元）。

于2021年12月31日，本集团已贴现给银行的商业承兑汇票的账面价值为人民币0.00元（2020年12月31日：人民币145,000,000.00元）。本集团认为，本集团保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险，因此，继续全额确认其及与之相关的应收票据。贴现后，本集团不再保留使用其的权利，包括将其出售、转让或质押给其他第三方的权利。于2021年12月31日，本集团将贴现收到的款项确认短期借款、账面价值总计为人民币0.00元（2020年12月31日：人民币145,000,000.00元）。

已整体终止确认但继续涉入的已转移金融资产

于2021年12月31日，本集团的子公司已背书给供应商用于结算应付账款或已贴现给银行的银行承兑汇票、商业承兑汇票的账面价值为人民币1,878,684,841.90元。于2021年12月31日，其到期日为1至12个月，根据《票据法》相关规定，若承兑银行拒绝付款的，持票人可以按照汇票债务人的先后顺序，对包括本集团在内的汇票债务人中的任何一人、数人或者全体行使追索权（“继续涉入”）。本集团认为，由于出票银行信用等级较高，本集团已经转移了其几乎所有的风险和报酬，因此，终止确认其及与之相关的已结算应付账款的账面价值。继续涉入及回购的最大损失和未折现现金流量等于其账面价值。本集团认为，继续涉入公允价值并不重大。

2021年度，本集团于其转移日未确认利得或损失。本集团无因继续涉入已终止确认金融资产当年度和累计确认的收益或费用。背书在本年度大致均衡发生。

3、金融工具风险

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。本集团的主要金融工具，包括银行借款、应收利息、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本集团的运营融资。本集团具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收款项和应付款项等。本集团对此的风险管理政策概述如下。

(1) 信用风险

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进

行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本集团信用控制部门特别批准，否则本集团不提供信用交易条件。

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

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

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

由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户、地理区域和行业进行管理。于2021年12月31日，本集团具有特定信用风险集中，本集团的应收账款的57.97%(2020年12月31日：63.68%)和85.97%(2020年12月31日：86.77%)分别源于应收账款余额最大和前五大客户。本集团对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

信用风险显著增加判断标准

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

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

<1>定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

<2>定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等；

已发生信用减值资产的定义

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

<1>发行方或债务人发生重大财务困难；

<2>债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

<3>债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

<4>债务人很可能破产或进行其他财务重组；

<5>发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

<6>以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本集团对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本集团考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

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

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

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

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

这些经济指标对违约概率和违约损失率的影响，对不同的业务类型有所不同。本集团在此过程中应用了专家判断，根据

专家判断的结果，每年对这些经济指标进行预测，确定这些经济指标对违约概率和违约损失率的影响。

信用风险敞口

按照内部评级进行信用风险分级的应收账款、其他应收款风险敞口：

2021年

项目	账面余额(无担保)		账面余额(有担保)	
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失
应收账款	-	165,726,821.78	-	-
其他应收款	1,608,298.21	58,898,407.37	-	-
合计	1,608,298.21	224,625,229.15	-	-

2020年

项目	账面余额(无担保)		账面余额(有担保)	
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失
应收账款	-	159,293,523.13	-	-
其他应收款	1,197,367.13	59,209,115.90	-	-
合计	1,197,367.13	218,502,639.03	-	-

(2) 流动性风险

下表概括了金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

2021年

项目	即期及小于1年	1年以上至5年	5年以上	合计
短期借款	2,769,199,895.38	-	-	2,769,199,895.38
应付票据	1,429,970,562.28	-	-	1,429,970,562.28
应付账款	2,198,546,823.93	-	-	2,198,546,823.93
其他应付款	712,468,351.88	-	-	712,468,351.88
一年内到期的非流动负债	1,983,165,590.59	-	-	1,983,165,590.59
其他流动负债	505,203,333.33	-	-	505,203,333.33
租赁负债	-	8,913,771.99	-	8,913,771.99
长期借款	-	6,922,433,300.96	3,787,388,458.42	10,709,821,759.38
长期应付款	-	2,367,028,672.72	737,800,781.59	3,104,829,454.31
合计	9,598,554,557.39	9,298,375,745.67	4,525,189,240.01	23,422,119,543.07

2020年

项目	即期及小于1年	1年以上至5年	5年以上	合计
短期借款	2,377,007,874.83	-	-	2,377,007,874.83
应付票据	467,683,325.95	-	-	467,683,325.95
应付账款	2,345,339,824.07	-	-	2,345,339,824.07
其他应付款	547,057,222.98	-	-	547,057,222.98
一年内到期的非流动负债	1,420,631,202.52	-	-	1,420,631,202.52
长期借款	-	6,161,065,707.22	3,883,328,870.92	10,044,394,578.14

长期应付款	-	1,388,555,825.91	999,878,259.60	2,388,434,085.51
合计	7,157,719,450.35	7,549,621,533.13	4,883,207,130.52	19,590,548,114.00

(3) 市场风险

<1>利率风险

本集团面临的市场利率变动的风险主要与本集团以浮动利率计息的长期借款有关。管理层持续监控集团利率水平并根据最新的市场状况来决定固定利率和浮动利率借款的数量。

2021年度，假设以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，而其他因素不变，本集团的利息费用会额外增加或减少约人民币3,083.88万元。

<2>汇率风险

下表为汇率风险的敏感性分析，反映了在所有其他变量保持不变的假设下，美元汇率发生合理、可能的变动时，外币借款将对净损益产生的影响。

2021年

项目	汇率 (%)	净损益增加/(减少)	股东权益合计增加/(减少)
人民币对美元贬值	5	-5,313,083.28	-5,313,083.28
人民币对美元升值	5	5,313,083.28	5,313,083.28

2020年

项目	汇率 (%)	净损益增加/(减少)	股东权益合计增加/(减少)
人民币对美元贬值	5	-6,162,405.49	-6,162,405.49
人民币对美元升值	5	6,162,405.49	6,162,405.49

4、资本管理

本集团资本管理的主要目标是确保本集团持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本集团根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化管理资本结构并对其进行调整。为维持或调整资本结构，本集团可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本集团不受外部强制性资本要求约束。2021年度和2020年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

于2021年12月31日及2020年12月31日，本集团的资产负债率列示如下：

项目	2021年	2020年
资产总额	28,752,046,436.77	27,397,241,666.35
负债总额	23,183,638,862.20	19,444,399,215.89
资产负债率	80.63%	70.97%

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--

(三) 其他权益工具投资			68,634,000.00	68,634,000.00
(六) 应收款项融资		63,118,257.04		63,118,257.04
持续以公允价值计量的资产总额		63,118,257.04	68,634,000.00	131,752,257.04
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、公允价值估值

本集团金融资产和金融负债，其公允价值与账面价值相若。

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

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

其他非流动资产、长短期借款及长期应付款等，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以有相似合同条款、信用风险和剩余期限的其他金融工具的市场收益率或者增量借款利率作为折现率。2021年12月31日，针对长短期借款等自身不履约风险评估为不重大。

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

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
河南投资集团有限公司	郑州市	投资管理、建设项目的投资等	120 亿元	69.62%	69.62%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是河南省财政厅。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注第十节财务报告、九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注第十节财务报告、九、2。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
河南汇融人力资源管理有限公司	同受投资集团控制
河南汇融仁达方略管理咨询有限公司	同受投资集团控制
河南立安卓越保险经纪有限责任公司	同受投资集团控制
河南内黄林场	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
河南天地酒店有限公司	同受投资集团控制
河南信产软件有限公司	同受投资集团控制
河南云政信安信息技术有限公司	同受投资集团控制
河南中原生态发展有限公司	同受投资集团控制
河南中原云大数据集团有限公司	同受投资集团控制
河南汇融科技服务有限公司	同受投资集团控制
新乡汇融人力资源管理有限公司	同受投资集团控制
郑州丰元电力工程设备有限公司	同受投资集团控制
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红旗渠迎宾馆分公司	同受投资集团控制
大河国际贸易有限公司	同受投资集团控制
大河纸业集团有限公司	同受投资集团控制
河南汇融恒生数字科技有限公司	同受投资集团控制
河南汇融科锐人力资源有限公司	同受投资集团控制
河南省立安智运物流有限公司	同受投资集团控制
河南双丰高速公路开发有限责任公司	同受投资集团控制
河南兴豫电子商务有限公司	同受投资集团控制
河南颍城新天地酒店物业管理有限公司	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
郑州豫能热电有限公司	同受投资集团控制
中原物流控股有限公司	同受投资集团控制

城发环保能源（鹤壁）有限公司	同受投资集团控制
河南安彩高科股份有限公司	同受投资集团控制
河南安彩光伏新材料有限公司	同受投资集团控制
河南城发环保能源有限公司	同受投资集团控制
焦作瑞丰纸业有限公司	同受投资集团控制
濮阳龙丰纸业有限公司	同受投资集团控制
新蔡县新辉水泥建材有限公司	同受投资集团控制
新拓洋生物工程有限公司	同受投资集团控制
郑州宝蓝包装技术有限公司	同受投资集团控制
郑州牟源水务发展有限公司	同受投资集团控制
周口大河林业有限公司	同受投资集团控制
驻马店市白云纸业有限公司	同受投资集团控制
城发环境股份有限公司	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
河南省发展燃气有限公司	同受投资集团控制
济源霖林环保能源有限公司	同受投资集团控制
郑州高屋物业服务有限公司	同受投资集团控制
河南中原云信息技术有限公司	同受投资集团控制
河南城市发展投资有限公司	同受投资集团控制
鹤壁万和电力工程有限公司	同受投资集团控制
南阳城市发展投资有限公司	同受投资集团控制
河南数岸科技运营有限公司	同受投资集团控制
城发水务（获嘉）有限公司	同受投资集团控制
新蔡同力水泥有限公司	投资集团合营企业
长垣县同力水泥有限责任公司	投资集团合营企业
中原环保股份有限公司	投资集团联营企业
鹤壁恒源合力实业有限公司	投资集团联营企业
大唐洛阳首阳山发电有限责任公司	投资集团联营企业
河南豫泽融资租赁有限公司	投资集团联营企业
安阳城市发展投资有限公司	投资集团合营企业
濮阳城市运营投资有限公司	投资集团合营企业
河南平原同力建材有限公司	投资集团合营企业
河南省同力水泥有限公司	投资集团合营企业
河南省豫鹤同力水泥有限公司	投资集团合营企业

鹤壁同力建材有限公司	投资集团合营企业
洛阳黄河同力水泥有限责任公司	投资集团合营企业
濮阳同力水泥有限公司	投资集团合营企业
三门峡腾跃同力水泥有限公司	投资集团合营企业
新乡平原同力水泥有限责任公司	投资集团合营企业
驻马店市驿城同力水泥有限公司	投资集团合营企业
驻马店市豫龙同力水泥有限公司	投资集团合营企业
濮阳同力建材有限公司	投资集团合营企业
中原银行股份有限公司	投资集团联营企业
郑州银行股份有限公司	投资集团联营企业
鹤壁煤业(集团)有限责任公司	子公司参股股东

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
河南汇融人力资源管理有限公司	培训费、劳务外包、物业及工作餐	88,425,565.87			57,263,068.44
河南汇融仁达方略管理咨询有限公司	咨询服务	477,029.70			930,693.06
河南立安卓越保险经纪有限责任公司	保险服务				375,462.89
河南内黄林场	材料				9,100.00
河南省立安实业有限责任公司	材料	1,670,971.70			12,029,847.65
河南天地酒店有限公司	物业及工作餐服务	2,249,562.88			1,885,102.55
河南信产软件有限公司	技术服务	170,943.40			306,963.27
河南一达天下物流科技有限公司	运输服务	35,872,619.67			44,548,803.62
河南云政信安信息技术有限公司	软件及服务				1,491,858.44
河南中原生态发展	工程服务				237,614.68

有限公司					
河南中原云大数据集团有限公司	信息化建设费				358,546.70
河南汇融科技服务有限公司	材料	24,333.67			379,450.44
鹤壁煤业(集团)有限责任公司	水费及燃料款	10,222,295.57			24,416,060.97
润电能源科学技术有限公司	技术服务、修理费	19,275,987.84			26,226,160.47
新乡汇融人力资源管理有限公司	培训费、劳务外包	6,306,843.59			2,978,030.18
郑州丰元电力工程设备有限公司	工程及运维服务	50,635,809.13			30,185,774.33
郑州新力电力有限公司	发电权交易、材料	111,371,866.75			113,661,307.19
河南天地酒店有限公司红旗渠迎宾馆分公司	住宿服务				36,855.00
大河国际贸易有限公司	咨询费	32,787.61			
大河纸业有限公司	材料	10,672.57			
河南汇融恒生数字科技有限公司	技术服务	329,245.28			
河南汇融科锐人力资源有限公司	技术服务	1,992,256.50			
河南省立安智运物流有限公司	运费	26,678,739.36			
河南双丰高速公路开发有限责任公司	车辆使用费	329,592.93			
河南兴豫电子商务有限公司	技术服务	38,516.04			
河南颐城新天地酒店物业管理有限公司	住宿服务	960,110.51			
河南豫能菲达环保有限公司	工程服务	13,569,388.94			
鹤壁恒源合力实业有限公司	材料	274,000.00			
濮阳龙丰热电有限	技术服务	589,332.96			

责任公司					
郑州豫能热电有限公司	碳排放权交易	7,609,977.19			
中原物流控股有限公司	燃料	4,623,505.02			
河南投资集团有限公司	年金账户管理费	11,711.32			

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
城发环保能源（鹤壁）有限公司	材料、培训服务	2,646.23	79,660.08
河南安彩高科股份有限公司	销售电力	335,437.55	20,221,964.62
河南安彩光伏新材料有限公司	销售电力		35,727,724.20
河南城发环保能源有限公司	销售材料		10,420.60
河南平原同力建材有限公司	销售粉煤灰及电力	33,110,131.39	34,066,569.96
河南省同力水泥有限公司	燃料、销售电力	5,241,886.22	35,049,277.33
河南省豫鹤同力水泥有限公司	燃料、销售电力	13,719,480.48	33,243,924.74
河南天地酒店有限公司	销售电力	1,728,471.31	1,984,162.30
河南天地酒店有限公司红旗渠迎宾馆分公司	销售电力	410,188.94	616,754.46
河南一达天下物流科技有限公司	保理业务利息收入	116,604.87	2,075,451.64
鹤壁同力建材有限公司	销售粉煤灰、电力及热力、土地使用费	15,758,894.98	14,446,050.14
华能沁北发电有限责任公司	销售燃煤		29,596,362.49
焦作瑞丰纸业有限公司	销售电力	10,874,262.14	55,041,628.82
洛阳黄河同力水泥有限责任公司	检修劳务	6,271,947.01	255,846.68
濮阳同力水泥有限公司	销售电力	7,495,468.70	11,925,145.44
润电能源科学技术有限公司	检修劳务	157,358.49	66,037.74
三门峡腾跃同力水泥有限公司	销售电力、检修劳务	4,713,943.72	60,105,871.50
新蔡县新辉水泥建材有限公司	销售电力		1,071,137.02
新拓洋生物工程有限公司	销售热力	8,551,470.27	66,363.64
新乡平原同力水泥有限责任公司	燃料、销售电力	34,497,674.06	20,538,835.65

郑州宝蓝包装技术有限公司	销售电力		206,259.03
郑州丰元电力工程设备有限公司	检修劳务	157,433.93	5,926,550.44
郑州牟源水务发展有限公司	销售电力	1,298,541.01	1,342,728.28
郑州新力电力有限公司	技术服务	94,339.62	119,403.71
郑州豫能热电有限公司	发电权交易	12,668,495.95	7,942,875.69
周口大河林业有限公司	销售电力	4,018,560.69	17,924,382.83
驻马店市白云纸业业有限公司	销售电力	53,539,241.06	64,501,326.76
驻马店市驿城同力水泥有限公司	销售电力	4,396,996.97	6,376,350.98
驻马店市豫龙同力水泥有限公司	销售电力、检修劳务	225,553,343.55	57,582,615.01
河南豫能菲达环保有限公司	销售材料、物业	693,214.16	16,195.58
濮阳同力建材有限公司	销售电力	24,475,153.93	16,744,583.68
濮阳龙丰热电有限责任公司	零星劳务		44,954.13
大唐洛阳首阳山发电有限责任公司	销售燃煤	17,813,676.89	19,062,297.20
河南豫泽融资租赁有限公司	供应链金融服务收入		74,864.53
安阳城市发展投资有限公司	销售热力	14,416,685.51	
濮阳城市运营投资有限公司	销售热力	23,622,643.78	
城发水务（获嘉）有限公司	销售电力	1,485,914.19	
新蔡同力水泥有限公司	销售电力	2,552,975.25	
长垣县同力水泥有限责任公司	销售电力	1,591,486.44	
中原环保股份有限公司	销售电力	22,286,199.78	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
河南投资集团有限公司	本公司	托管公司经营管 理权	2021年01月01 日	2021年12月31 日	《股权委托管理 协议》	18,867,923.85

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
河南豫能菲达环保有限公司	房屋建筑物	201,018.35	284,403.68
河南省发展燃气有限公司	土地	825,688.07	
鹤壁同力建材有限公司	土地	368,257.80	

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	房屋建筑物	3,154,112.38	3,162,753.74
河南天地酒店有限公司	房屋建筑物	746,743.13	
濮阳龙丰热电有限责任公司	房屋建筑物	560,714.62	

关联租赁情况说明

注1：本年度，本集团向河南豫能菲达环保有限公司租出办公室，根据租赁合同发生租赁费用人民币201,018.35元(2020年：人民币284,403.68元)。

注2：本年度，本集团向河南省发展燃气有限公司租出土地，根据租赁合同发生租赁费用人民币825,688.07元(2020年：人民币0.00元)。

注3：本年度，本集团向鹤壁同力建材有限公司租出土地，根据租赁合同发生租赁费用人民币368,257.80元(2020年：人民币0.00元)。

注4：本年度，本集团向投资集团租入办公楼等，根据租赁合同发生租赁费用人民币3,154,112.38元(2020年：人民币3,162,753.74元)。

注5：本年度，本集团向河南天地酒店有限公司租入办公楼等，根据租赁合同发生租赁费用人民币746,743.13元(2020年：人民币0.00元)。

注6：本年度，本集团向濮阳龙丰热电有限责任公司租入消防楼、铁路配套用房，根据租赁合同发生租赁费用人民币560,714.62元(2020年：人民币0.00元)。

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
河南投资集团有限公司	110,000,000.00	2021年03月12日	2024年03月11日	否
河南投资集团有限公司	110,000,000.00	2021年04月12日	2024年03月11日	否
河南投资集团有限公司	380,000,000.00	2021年11月23日	2024年11月22日	否
河南投资集团有限公司	433,100,000.00	2018年09月13日	2034年09月05日	否

关联担保情况说明

注：本年度，河南投资集团有限公司为本公司的借款提供担保，担保金额为人民币1,033,100,000元（2020年：人民币433,100,000.00元）。

（5）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
河南投资集团有限公司	50,000,000.00	2021年10月22日	2021年10月22日	
河南投资集团有限公司	40,000,000.00	2021年03月16日	2021年04月01日	
河南投资集团有限公司	130,000,000.00	2021年01月20日	2021年12月25日	
河南投资集团有限公司	60,000,000.00	2021年11月19日	2021年12月01日	
河南投资集团有限公司	80,000,000.00	2021年10月22日	2021年11月01日	
河南投资集团有限公司	70,000,000.00	2021年10月22日	2021年11月30日	
河南投资集团有限公司	50,000,000.00	2021年11月05日	2021年12月06日	
河南投资集团有限公司	30,000,000.00	2021年11月16日	2021年11月30日	
河南投资集团有限公司	100,000,000.00	2021年01月01日	2021年09月07日	
河南投资集团有限公司	100,000,000.00	2021年01月01日	2021年12月10日	
河南投资集团有限公司	80,000,000.00	2021年05月06日	2021年05月07日	
河南投资集团有限公司	80,000,000.00	2021年05月11日	2021年05月12日	
河南投资集团有限公司	80,000,000.00	2021年08月16日	2021年08月16日	
河南投资集团有限公司	80,000,000.00	2021年08月16日	2021年08月16日	
河南投资集团有限公司	10,000,000.00	2021年01月26日	2021年01月29日	
河南投资集团有限公司	10,000,000.00	2021年05月08日	2021年05月27日	
河南投资集团有限公司	10,000,000.00	2021年05月08日	2021年07月07日	
河南投资集团有限公司	40,000,000.00	2021年06月03日	2021年08月02日	
河南投资集团有限公司	50,000,000.00	2021年08月17日	2021年09月20日	
河南投资集团有限公司	50,000,000.00	2021年10月20日	2021年11月01日	
河南投资集团有限公司	120,000,000.00	2021年10月22日	2021年12月03日	

河南投资集团有限公司	30,000,000.00	2021 年 10 月 22 日	2022 年 01 月 22 日	
河南投资集团有限公司	13,000,000.00	2021 年 05 月 08 日	2021 年 07 月 07 日	
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
郑州丰元电力工程设备有限公司	购买固定资产	4,788,459.04	
河南汇融科技服务有限公司	购买固定资产	3,512,808.73	
润电能源科学技术有限公司	购买固定资产	1,420,353.99	
河南信产软件有限公司	购买固定资产	342,184.09	
濮阳龙丰热电有限责任公司	出售固定资产	11,517,724.46	

(7) 关联资产转让注释

注1：本年度，本集团向郑州丰元电力工程设备有限公司购入脱硝改造工程项目，根据采购合同购入价格为人民币4,788,459.04元(2020年：人民币0.00元)。

注2：本年度，本集团向河南汇融科技服务有限公司购入视频会议设备等资产，根据采购合同购入价格为人民币3,512,808.73元(2020年：人民币0.00元)。

注3：本年度，本集团向润电能源科学技术有限公司购入调频测试改造项目，根据采购合同购入价格为人民币1,420,353.99元(2020年：人民币0.00元)。

注4：本年度，本集团向河南信产软件有限公司购入视频会议设备等资产，根据采购合同购入价格为人民币342,184.09元(2020年：人民币0.00元)。

注5：本年度，本集团按人民币11,517,724.46元向濮阳龙丰热电有限责任公司出售消防楼、铁路配套用房，此项交易所获得的税前利润为人民币64,136.13元。

(8) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	6,765,700.00	4,844,900.00

(9) 其他关联交易

项目	性质	本期发生额	上期发生额
河南投资集团有限公司	利息支出	32,614,982.63	41,280,862.19
河南投资集团有限公司	担保费	7,089,210.94	4,447,059.76
河南城市发展投资有限公司	利息支出	749,872.22	757,805.57

中原银行股份有限公司	利息支出	2,273,861.13	-
郑州银行股份有限公司	利息支出	563,888.89	-
中原银行股份有限公司	存款利息收入	411,331.25	329,071.29
郑州银行股份有限公司	存款利息收入	2,056.82	

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	河南平原同力建材有限公司			989,606.12	
应收账款	河南省同力水泥有限公司	6,288.31		62,883.12	
应收账款	河南省许平南高速公路有限责任公司	2,083.27		298,830.00	
应收账款	河南一达天下物流科技有限公司			4,889,524.64	
应收账款	河南豫能菲达环保有限公司	226,217.00	2,866.27	310,000.00	3,937.00
应收账款	鹤壁同力建材有限公司	370,713.10		269,702.80	
应收账款	洛阳黄河同力水泥有限责任公司	28,910.68		416,650.55	102,035.04
应收账款	濮阳龙丰热电有限责任公司	88,964.00	88,964.00	88,964.00	88,964.00
应收账款	润电能源科学技术有限公司			70,000.00	
应收账款	三门峡腾跃同力水泥有限公司	3,941.00		39,410.00	
应收账款	郑州丰元电力工程设备有限公司	862,106.07		2,117,175.48	26,083.68
应收账款	郑州新力电力有限公司	1,055,800.80	1,055,800.80	1,386,889.23	1,055,800.80
应收账款	郑州豫能热电有限公司	8,145,527.54		3,082,867.84	27,376.00

应收账款	驻马店市豫龙同力水泥有限公司	23,609,464.65		5,729.76	
应收账款	濮阳同力建材有限公司	10,466,360.64		9,310,565.37	
应收账款	大唐洛阳首阳山发电有限责任公司			3,183,071.55	
应收账款	河南省发展燃气有限公司	300,150.00			
应收账款	河南省豫鹤同力水泥有限公司	5,180.80			
应收账款	河南双丰高速公路开发有限责任公司	33,140.00			
应收账款	济源霖林环保能源有限公司	15,120.00			
应收账款	新拓洋生物工程有限公司	1,869,546.00			
应收账款	郑州高屋物业服务集团有限公司	3,114.37			
其他应收款	河南兴豫电子商务有限公司	650,000.00			
其他应收款	河南颐城新天地酒店物业管理有限公司	900.00		900.00	
预付账款	河南天地酒店有限公司	1,920.00		1,920.00	
预付账款	河南兴豫电子商务有限公司	150,352.00			
预付账款	河南汇融人力资源管理有限公司	37,635.96			
预付账款	河南省豫鹤同力水泥有限公司	143,921.30			

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	河南汇融人力资源管理有限公司	9,990,265.85	7,277,509.46
应付账款	河南省立安实业有限责任公	4,830,790.46	11,735,167.18

	司		
应付账款	河南信产软件有限公司	28,393.40	49,276.62
应付账款	河南一达天下物流科技有限公司	1,105,053.27	2,574,672.83
应付账款	河南豫能菲达环保有限公司	3,275,172.50	5,936,400.00
应付账款	河南汇融科技服务有限公司		428,779.00
应付账款	鹤壁煤业(集团)有限责任公司		7,438,397.47
应付账款	润电能源科学技术有限公司	9,835,033.92	8,929,351.93
应付账款	郑州丰元电力工程设备有限公司	23,726,053.31	17,254,748.16
应付账款	河南云政信安信息技术有限公司		984,690.00
应付账款	河南汇融科技服务有限公司	513,188.00	
应付账款	河南汇融仁达方略管理咨询有限公司	180,000.00	
应付账款	河南省立安智运物流有限公司	16,610,067.72	
应付账款	河南颐城新天地酒店物业管理有限公司	22,000.00	
应付账款	鹤壁恒源合力实业有限公司	274,000.00	
应付账款	郑州新力电力有限公司	3,972,905.66	
其他应付款	河南城市发展投资有限公司	2,200.00	2,200.00
其他应付款	河南汇融人力资源管理有限公司	539,126.53	28,797.40
其他应付款	河南汇融仁达方略管理咨询有限公司	270,000.00	410,000.00
其他应付款	河南平原同力建材有限公司	1,600,369.70	1,200,369.70
其他应付款	河南省发展燃气有限公司		200,000.00
其他应付款	河南省豫鹤同力水泥有限公司		20,545.56
其他应付款	河南天地酒店有限公司	1,468.00	2,090.00
其他应付款	河南投资集团有限公司	174,387,673.05	6,666,812.05
其他应付款	河南一达天下物流科技有限公司	1,004,392.75	1,004,392.75
其他应付款	河南豫能菲达环保有限公司	475,049.72	475,049.72
其他应付款	鹤壁镁交易中心有限责任公司	31,783.64	31,921.64

其他应付款	鹤壁同力建材有限公司	500,000.00	530,000.00
其他应付款	鹤壁万和电力工程有限公司		1,800.00
其他应付款	南阳城市发展投资有限公司	4,101.00	4,101.00
其他应付款	润电能源科学技术有限公司	1,355,640.00	493,390.00
其他应付款	郑州丰元电力工程设备有限公司	5,925,994.12	3,043,776.23
其他应付款	河南省立安实业有限责任公司	132,399.24	132,399.24
其他应付款	濮阳同力建材有限公司	600,000.00	1,300,000.00
其他应付款	濮阳龙丰热电有限责任公司	140,549.20	127,035.20
其他应付款	河南云政信安信息技术有限公司	109,410.00	122,610.00
其他应付款	河南汇融科技服务有限公司	349,181.40	
其他应付款	河南汇融科锐人力资源有限公司	164,912.20	
其他应付款	河南数岸科技运营有限公司	13,825.50	
其他应付款	河南信产软件有限公司	14,900.00	
其他应付款	濮阳城市运营投资有限公司	4,264.40	
其他应付款	新拓洋生物工程有限公司	1,000,000.00	
其他应付款	新乡汇融人力资源管理有限公司	123,751.00	
其他应付款	郑州豫能热电有限公司	1,668.90	
预收账款	河南城发环保能源有限公司		8,945.09
合同负债	鹤壁同力建材有限公司	778,117.49	865,007.17
合同负债	濮阳城市运营投资有限公司	816,971.98	
合同负债	安阳市城市发展投资有限公司	3,810,352.73	
其他流动负债	鹤壁同力建材有限公司	101,155.27	3,551.35
长期应付款	河南城市发展投资有限公司	43,000,000.00	6,000,000.00
短期借款	河南投资集团有限公司	30,079,062.50	
短期借款	中原银行股份有限公司		520,345,583.34
短期借款	郑州银行股份有限公司		100,088,611.11
一年内到期的非流动负债	河南城市发展投资有限公司	21,645.56	21,645.56
一年内到期的非流动负债	河南投资集团有限公司	270,531,575.01	30,793,260.42
长期借款	河南投资集团有限公司	160,000,000.00	620,000,000.00
长期借款	河南城市发展投资有限公司		37,000,000.00

7、其他

存放关联方的货币资金

关联方	2021年	2020年
中原银行股份有限公司	6,560,229.39	4,022,104.18
郑州银行股份有限公司	-	13,951.56

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

项目	2021年	2020年
已签约但未拨备		
资本承诺	1,235,661,514.80	884,897,932.92
投资承诺	1,077,617,500.00	394,894,840.00
合计	2,313,279,014.80	1,279,792,772.92

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

<1>为子公司提供担保-项目贷款

为满足交易中心鹤壁煤炭物流园项目、新能源风电项目建设资金需求，本公司于2017年第1次临时股东大会审议通过了《关于为公司子公司豫煤交易中心提供项目贷款担保的议案》、2018年第1次临时股东大会审议通过《关于为凤凰风电、尖山峰风电提供项目贷款担保的议案》、2018年第8次临时会议审议通过《关于投资建设南阳镇平等风电项目的议案》，根据银行授信条件，为子公司提供合计不超过人民币16.6亿元的项目贷款连带责任担保，截至2021年12月31日，应付借款人民币12.62亿元。

为保障长垣生物质热电项目建设资金需求，本公司于2020年第四次临时股东大会审议通过《关于全资子公司为全资孙公司银行贷款提供担保的议案》，根据银行授信条件，本公司子公司新乡中益为长垣益通提供不超过人民币2.14亿元连带责任担保，截至2021年12月31日，应付借款人民币1.82亿元。

<2>为子公司提供担保-融租租赁

为保障山西兴鹤铁路集运站项目、新能源风电项目建设、鹤壁鹤淇日常经营资金需求，本公司于2019年第10次临时董事会会议审议通过《关于山西兴鹤开展融资租赁业务并为其提供担保的议案》、2020年第1次临时股东大会审议通过《关于孙公司开展融资租赁业务并为其提供担保的议案》、2020年第3次临时股东大会审议通过《关于对子公司若干风电项目公司提供担保相关事项变更的议案》、2020年第9次临时董事会会议审议通过《关于子公司开展融资租赁业务并为其提供担保的议案》，为子公司融资租赁提供合计不超过人民币31.67亿元的连带责任担保，截至2021年12月31日，已取得融资租赁款人民币22.78亿元。

除上述为子公司贷款、融资租赁提供担保外，截至资产负债表日本集团无其他需要披露的或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十四、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

(1) 资产负债表日后利润分配情况说明

于2022年4月7日，本公司第8届董事会召开第5次会议，批准2021年度利润分配预案，不分配。

(2) 兑付2021年度、发行2022年度超短期融资券

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

2021年8月23日，公司2021年度第一期超短期融资券成功发行，实际发行额5亿元，起息日2021年8月23日，期限150天，发行利率2.87%，已于2022年1月20日到期兑付。2022年1月10日，公司2022年度第一期超短期融资券成功发行，实际发行额5亿元，起息日2022年1月12日，期限180天，发行利率2.95%，兑付日2022年7月11日。

(3) 子公司交易中心获得政府补助

2022年1月30日，本公司子公司交易中心收到《河南省财政厅关于下达今冬明春煤炭应急储备补贴资金预算的通知》（豫财建〔2022〕6号），经省政府批准，预拨今冬明春煤炭应急储备补贴资金，其中交易中心14,000万元，专项用于豫煤交易中心开展今冬明春煤炭应急储备，后期将依据增发增储、实际成本等情况进行清算。2022年2月23日，交易中心已收到河南省财政厅通过投资集团转拨付的煤炭应急储备补贴资金14,000万元。

十五、其他重要事项

1、年金计划

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

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

根据公司年金政策及各子公司效益情况，本年公司及部分子公司计提企业年金1,046.82万元、缴纳年金1,046.82万元。

2、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本集团地处中原，合并范围内母子公司的主要业务经营地均在河南区域，保理公司虽注册地设在天津，但实际经营地及保理业务来源在河南地区；山西兴鹤目前正在建的铁路运输支线在山西兴县，后期建成投产后可能会发生跨区域业务。目前根据集团内部组织结构、管理要求及内部报告制度，确定了电力业务、煤炭业务、其他业务三个分部。每个报告分部为单独的业务分部，提供不同的产品和劳务，并根据每个分部不同的技术及市场策略进行单独的管理，本公司管理层定期审阅、监督

各个分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

本集团3个分部提供的主要产品及劳务分别为：

<1>电力分部主要提供电、热，包括火电、供热、风电、光伏等电力供应，以及发电副产品销售等业务；

<2>煤炭分部主要提供煤炭购销、选配、存储、运输等业务，以及与其服务领域相关的应收账款保理融资业务；

<3>其他分部主要为发电类公司提供设备维修保养、检修服务等业务。

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

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	电力分部	煤炭分部	其他分部	分部间抵销	合计
营业收入	9,163,027,404.74	5,448,410,747.67	150,224,056.65	-2,855,541,939.14	11,906,120,269.92
其中：对外交易	8,986,506,168.43	2,914,136,292.27	5,477,809.22		11,906,120,269.92
内部交易	176,521,236.31	2,534,274,455.40	144,746,247.43	-2,855,541,939.14	
营业成本	10,730,621,553.08	5,286,712,518.82	136,238,536.85	-2,859,098,232.00	13,294,474,376.75
利润总额	-2,387,358,874.75	81,541,186.05	5,585,249.47	-204,584,417.74	-2,504,816,856.97
资产总额	36,910,455,963.06	4,697,423,181.37	443,568,549.14	-13,659,645,999.13	28,391,801,694.44
负债总额	25,542,042,190.60	4,026,542,528.82	210,718,342.49	-6,621,464,485.06	23,157,838,576.85

(3) 其他说明

本集团所有收入和非流动资产均在中国境内。

主要客户信息

于2021年度，本集团营业收入（产生的收入达到或超过本集团收入10%）中有人民币8,286,254,966.00元来自于本集团对国网河南省电力公司的电力销售收入，占本集团全年营业收入的比例为69.60%。

3、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(1) 租赁

<1>作为出租人

本集团将部分房屋及建筑物用于出租，剩余租赁期为1-5年，形成经营租赁。根据租赁合同，每年需根据市场租金状况对租金进行调整。2021年本集团由于房屋及建筑物租赁产生的收入为人民币4,618,443.37元；租出房屋及建筑物列示于投资性房地产，参见附注第十节、七、12。

经营租赁

与经营租赁有关的损益列示如下：

项目	2021年
租赁收入	4,618,443.37

根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁的最低租赁收款额如下：

项目	2021年
----	-------

1年以内（含1年）	2,825,147.88
1年至2年（含2年）	803,154.65
2年至3年（含3年）	803,154.65
3年至4年（含4年）	803,154.65
4年至5年（含5年）	346,657.93
合计	5,581,269.76

经营租出固定资产，参见附注第十节、七、12。

<2>作为承租人

项目名称	2021年
租赁负债利息费用	837,514.00
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	6,535,363.34
计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用（短期租赁除外）	225,906.02
与租赁相关的总现金流出	14,787,106.08

本集团承租的租赁资产包括经营过程中使用的房屋及建筑物、机器设备、运输设备和其他设备，房屋及建筑物和机器设备的租赁期通常为1-2年，运输设备和其他设备的租赁期通常为1年。

融资租赁（仅适用于2020年度）

于2020年12月31日，未确认融资费用的余额为人民币270,071,665.23元，采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。根据与出租人签订的租赁合同，不可撤销租赁的最低租赁付款额如下：

项目	2020年
1年以内（含1年）	397,423,493.12
1年至2年（含2年）	309,019,234.97
2年至3年（含3年）	304,335,799.24
3年以上	1,680,513,684.34
合计	2,691,292,211.67

融资租入固定资产，参见附注第十节、七、32。

(2) 比较数据

本公司于2021年9月以向投资集团发行股份及支付现金对价的方式购买投资集团所持濮阳豫能100%股权，该业务属于同一控制下企业合并，相关比较报表数据已进行重述，以符合本年度的列报和会计处理要求，各项目调整金额见附注第十节、八、1。

(3) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

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

4、其他

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	35,255,392.18	6,878,958.04
其他应收款	826,671,828.98	231,468,233.07
合计	861,927,221.16	238,347,191.11

(1) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
新乡中益发电有限公司	30,096,007.05	
河南豫能电力检修工程有限公司		3,378,683.10
润电能源科学技术有限公司	5,159,385.13	3,500,274.94
合计	35,255,392.18	6,878,958.04

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额

备用金、押金及保证金	66,830.24	66,830.24
应收往来款项	700,000.00	700,000.00
网银贷款	825,450,000.00	231,316,474.60
其他	1,227,528.98	157,458.47
合计	827,444,359.22	232,240,763.31

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额			772,530.24	772,530.24
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
2021 年 12 月 31 日余额			772,530.24	772,530.24

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	826,565,017.80
1 至 2 年	105,911.18
2 至 3 年	900.00
3 年以上	772,530.24
5 年以上	772,530.24
合计	827,444,359.22

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4) 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
新乡中益发电有限公司	关联方委托贷款	213,500,000.00	1 年以内	25.80%	
鲁山豫能抽水蓄能有限公司	关联方委托贷款	135,000,000.00	1 年以内	16.32%	
河南煤炭储配交易中心有限公司	关联方委托贷款	120,000,000.00	1 年以内	14.50%	
鹤壁丰鹤发电有限责任公司	关联方委托贷款	80,000,000.00	1 年以内	9.67%	
桐柏豫能凤凰风电有限公司	关联方委托贷款	73,000,000.00	1 年以内	8.82%	
合计	--	621,500,000.00	--	75.11%	

5) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

2、其他流动资产

项目	2021年	2020年
待抵扣增值税	120,277.31	144,059.93
统借统贷	4,131,500,000.00	1,938,900,000.00
预缴企业所得税	-	2,972,458.93
合计	4,131,620,277.31	1,942,016,518.86

3、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	6,945,478,650.98		6,945,478,650.98	5,503,532,609.85		5,503,532,609.85
对联营、合营企业投资	375,076,557.39		375,076,557.39	481,729,413.60		481,729,413.60
合计	7,320,555,208.37		7,320,555,208.37	5,985,262,023.45		5,985,262,023.45

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
南阳天益发电有限责任公司	314,910,881.91					314,910,881.91	
南阳鸭河口发电有限责任公司	233,097,752.84					233,097,752.84	
新乡中益发电有限公司	1,031,534,090.00					1,031,534,090.00	
鹤壁鹤淇发电有限责任公司	1,747,890,892.72					1,747,890,892.72	
河南豫能电力检修工程有限公司	16,903,360.67					16,903,360.67	
河南煤炭储配交易中心有限公司	810,155,000.00					810,155,000.00	
鹤壁丰鹤发电有限责任公司	442,578,531.71					442,578,531.71	
河南豫能新能源有限公司	656,462,100.00	318,620,400.00				975,082,500.00	
河南豫能能源科技有限公司	250,000,000.00					250,000,000.00	
濮阳豫能发电有限责任公司		948,225,641.13				948,225,641.13	
河南豫能格瑞科技有限公司		20,000,000.00				20,000,000.00	
鲁山豫能抽水蓄能有限公司		100,000,000.00				100,000,000.00	
河南格瑞碳资源管理有限公		50,000,000.00				50,000,000.00	

司							
河南豫正地热能有限公司		5,100,000.00				5,100,000.00	
合计	5,503,532,609.85	1,441,946,041.13				6,945,478,650.98	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
河南豫能菲达环保有限公司	1,568,529.08			-1,568,529.08							
华能沁北发电有限责任公司	458,036,158.42			-110,834,395.49						347,201,762.93	
润电能源科学技术有限公司	12,458,335.13			10,825,182.64			-5,159,385.13			18,124,132.64	
河南汇融供应链管理有限公司	9,666,390.97			84,270.85						9,750,661.82	
小计	481,729,413.60			-101,493,471.08			-5,159,385.13			375,076,557.39	
合计	481,729,413.60			-101,493,471.08			-5,159,385.13			375,076,557.39	

(3) 其他说明

4、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	18,867,923.85	1,886,792.40	18,867,924.51	
合计	18,867,923.85	1,886,792.40	18,867,924.51	

收入相关信息:

单位: 元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中:				
按经营地区分类				
其中:				
市场或客户类型				
其中:				
合同类型				
其中:				
按商品转让的时间分类				
其中:				
按合同期限分类				
其中:				
按销售渠道分类				
其中:				
合计				

与履约义务相关的信息:

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

其他说明:

营业收入列示如下:

单位: 元

项目	2021年	2020年
托管服务	18,867,923.85	18,867,924.51

5、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	201,265,506.90	34,623,683.10
权益法核算的长期股权投资收益	-101,493,471.08	-29,552,616.64
合计	99,772,035.82	5,071,066.46

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	48,622.50	公司本部以及子公司鹤壁鹤淇以及新能源公司车辆处置收益。
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	205,836,958.72	主要包括子公司交易中心收到河南省财政厅今冬明春煤炭应急储备补贴资金 11,750 万元、迎峰度夏电煤保障补贴 5,800.00 万元；其他为子公司收到的企业发展资金、疫情防护重点保障企业专项再贷款贴息、电力保障供应等政府补贴款以及摊销以前年度确认的递延收益等。
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-117,560,466.97	同一控制下合并濮阳豫能。
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	328,267.57	子公司南阳天益、交易中心转回的坏账准备。
受托经营取得的托管费收入	18,867,923.85	按照与投资集团签订的股权托管协议，本期确认的托管费收入。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-56,727,116.47	主要包括子公司南阳天益、南阳鸭电、鹤壁鹤淇、濮阳豫能碳配额履约支出 4,252.04 万元，其他为防汛救灾等支出。
减：所得税影响额	38,858,615.43	
少数股东权益影响额	-2,863,284.65	
合计	14,798,858.42	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□ 适用 √ 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目

的情况说明

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	-33.20%	-1.4958	-1.4958
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-37.43%	-1.6995	-1.6995

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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