

# 河南豫能控股股份有限公司

## 2022 年半年度报告

定 2022-04

2022 年 8 月 30 日

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，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代艳霞及会计机构负责人(会计主管人员)王殿振声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司信息披露遵守《深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》第五章电力供应业相关规定。

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	7
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 公司治理 .....	22
第五节 环境和社会责任 .....	23
第六节 重要事项 .....	27
第七节 股份变动及股东情况 .....	54
第八节 优先股相关情况 .....	58
第九节 债券相关情况 .....	59
第十节 财务报告 .....	61

## 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代艳霞、会计机构负责人（会计主管人员）王殿振签名并盖章的财务报表。
2. 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿。

董事长：赵书盈

河南豫能控股股份有限公司

2022 年 8 月 30 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
清丰豫正	指	清丰豫正清洁能源有限公司，系豫正地热控股子公司，濮阳豫能参股子公司。
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
镇平县豫能，镇平天益	指	镇平县豫能综合能源服务有限公司，曾用名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
新野县豫能	指	新野县豫能综合能源有限公司，系天益公司控股子公司，新能源公司参股子公司
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
叶县新能源	指	叶县豫能新能源有限公司，系丰鹤公司控股子公司，新能源公司参股子公司
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

释义项	指	释义内容
长垣市豫能	指	长垣市豫能综合能源有限公司，系中益公司控股子公司
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
清丰豫能	指	清丰豫能综合能源有限公司，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
原阳县豫能	指	原阳县豫能综合能源有限公司，系新能源公司控股子公司，中益公司参股子公司
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%
生态科技	指	省科技（淇县）生态科技有限公司，系本公司联营公司，本公司持股比例 30%
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
仞问律师、法律顾问	指	河南仞问律师事务所
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、公司简介

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

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

#### 3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更、同一控制下企业合并

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	6,849,151,794.93	4,978,734,108.61	5,740,742,094.12	19.31%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-771,641,713.29	-71,498,681.57	-39,146,052.83	-1,871.19%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-829,152,484.15	-84,906,295.44	-56,771,667.61	-1,360.50%
经营活动产生的现金流量净额（元）	334,679,947.63	722,835,162.80	977,849,229.24	-65.77%
基本每股收益（元/股）	-0.5692	-0.0621	-0.0340	-1,574.12%
稀释每股收益（元/股）	-0.5692	-0.0621	-0.0340	-1,574.12%
加权平均净资产收益率	-16.44%	-1.18%	-0.55%	-15.89%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	29,630,369,707.13	28,752,046,436.77	28,780,071,304.14	2.95%
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,133,723,038.49	5,052,527,541.92	5,080,552,409.29	1.05%

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

会计政策变更详见附注第十节财务报告、五、35。

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

## 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	1,224,267.61	南阳天益、南阳鸭电工具和电子设备等处置收益。
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）	29,093,168.43	主要包括子公司交易中心收到煤炭应急储备补贴资金 2,250 万元、财源建设贡献先进企业奖励 262 万元；子公司鹤壁丰鹤、交易中心、鹤壁鹤淇摊销以前年度确认的递延收益 305.77 万元等。
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	22,194,115.52	主要原因是子公司交易中心应收河南中孚实业股份有限公司坏账准备转回。
受托经营取得的托管费收入	2,358,490.56	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	3,419,605.42	主要包括子公司南阳天益、南阳鸭电往来款核销收入 304.31 万元，南阳鸭电、鹤壁丰鹤保险赔偿款收益 25.50 万元等。
减：所得税影响额	759,500.21	
少数股东权益影响额（税后）	19,376.47	
合计	57,510,770.86	

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、报告期内公司从事的主要业务

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

截至本报告期末，公司控股火电总装机 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）。2022 年 6 月份，鸭电公司#2 机组（350MW 亚临界发电机组）完成调相机改造，并于 7 月份通过双 168 试运行，标志着国内首台火电机组增加调相功能改造示范工程圆满完成；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旗下全部火力发电装机。

#### 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。2022 年 7 月 4 日，河南省交通运输厅、发展和改革委员会命名豫煤交易中心鹤壁煤炭产业园区为“河南省多式联运示范工程”。

#### 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。截至本报告期末，公司在运风电装机 366MW，生物质热电装机 30MW，集中式光伏发电装机 7MWp，分布式光伏发电装机 27.4MWp；河南鲁山抽水蓄能 1300MW 项目获得核准并进行筹建，林州弓上抽水蓄能 1200MW 项目正在进行前期工作；投资建设的储能项目正在进行前期工作；积极布局省内地热等清洁能源开发。

#### 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；宝山增量配电网完成初步设计，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；碳资产管理公司积极开展碳资产盘活、碳资产管理业务；检修公司加快转型，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，开展技术咨询等业务；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。

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》中的“电力供应业”的披露要求

公司所属行业为电力行业。

今年以来，国内疫情多发散发，国际环境更趋复杂严峻，面对异常复杂困难局面，电力行业认真贯彻落实党中央国务院关于能源电力安全保供的有关要求，采取有力有效措施，全力以赴保障电力安全可靠供应，以实际行动践行“人民电业为人民”宗旨。上半年，全国电力系统安全稳定运行，电力供需总体平衡，为疫情防控和经济社会发展提供了坚强电力保障。

上半年，全国全社会用电量 4.10 万亿千瓦时，同比增长 2.9%。

截至 2022 年 6 月底，全国全口径发电装机容量 24.4 亿千瓦，同比增长 8.1%；上半年全国规模以上电厂发电量 3.96 万亿千瓦时，同比增长 0.7%。从分类型投资、发电装机、发电量增速及结构变化等情况看，电力行业延续绿色低碳转型趋势。

今年以来煤电企业采购的电煤综合价持续高于基准价上限，大型发电集团到场标煤单价同比上涨 34.5%，大体测算上半年全国煤电企业因电煤价格上涨导致电煤采购成本同比额外增加 2000 亿元左右。电煤采购成本大幅上涨，涨幅远高于煤电企业售电价格涨幅，导致大型发电集团仍有超过一半以上的煤电企业处于亏损状态，部分企业现金流紧张。

（以上数据来源中国电力企业联合会《2022 年上半年全国电力供需形势分析预测报告》）

截至 2022 年 6 月底，全省累计全社会用电量 1893.03 亿千瓦时，同比增长 6.09%；累计发电量 1610.09 亿千瓦时，同比增长 9.40%。全省机组平均利用小时数 1445 小时，同比增加 8 小时。其中火电为 1704 小时，同比增加 31 小时；风电机组平均利用小时数 1128 小时，同比增加 21 小时；太阳能机组平均利用小时数 566 小时，同比增加 10 小时。统调火电机组平均利用小时数为 1542 小时，同比增加 50 小时。

截止 6 月底，全省装机容量 11406.04 万千瓦，同比增加装机 1029.41 万千瓦。其中水电装机 407.46 万千瓦，占比 3.57%；火电装机 7259.23 万千瓦，占比 63.64%；风电装机 1872.99 万千瓦，占比 16.42%；太阳能装机 1866.36 万千瓦，占比 16.36%。

（以上数据来源国家能源局河南监管办公室《河南能源监管办发布 2022 年 6 月份电力供需情况》）

报告期内主要经营数据：

行业分类	项目	单位	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月	同比增减
火电企业	销售量	万千瓦时	1,150,936.00	1,202,724.34	-4.31%
	生产量	万千瓦时	1,223,631.63	1,276,852.62	-4.17%
风电企业	销售量	万千瓦时	42,013.81	14,938.91	181.24%
	生产量	万千瓦时	43,254.88	15,327.76	182.20%
煤炭企业	销售量	吨	1,442,559.48	1,773,809.55	-18.67%
光伏企业	销售量	万千瓦时	823.93	-	-
	生产量	万千瓦时	823.93	-	-

## 二、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。

### 三、主营业务分析

#### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	6,849,151,794.93	5,740,742,094.12	19.31%	
营业成本	7,171,953,979.42	5,340,581,472.07	34.29%	主要原因是煤价仍高位运行，煤价上涨导致燃煤采购成本增加。
销售费用	9,069,080.44	6,882,546.27	31.77%	主要原因是为开展新能源业务发生的业务费支出等的增加。
管理费用	85,226,981.22	71,133,460.29	19.81%	
财务费用	420,298,492.43	333,015,176.60	26.21%	
所得税费用	-7,762,042.98	-6,753,146.18	-14.94%	
经营活动产生的现金流量净额	334,679,947.63	977,849,229.24	-65.77%	主要原因是燃煤采购成本同比上涨，经营活动现金支出增加额大于经营活动现金流入增加额。
投资活动产生的现金流量净额	-1,014,571,939.80	-576,980,835.10	-75.84%	主要原因一是本报告期新能源项目、引热入安等工程投资增加；二是支付收购濮阳豫能资产款项。
筹资活动产生的现金流量净额	1,780,592,059.41	-195,556,313.60	1,010.53%	主要原因一是本报告期借入流动资金补充营运资金同比增加；二是成功发行股份募集资金增加。
现金及现金等价物净增加额	1,100,700,067.24	205,312,080.54	436.11%	主要原因是本报告期筹资活动现金以及经营活动现金净流入高于投资活动现金净支出。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动：

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

## 营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	6,849,151,794.93	100%	5,740,742,094.12	100%	19.31%
分行业					
火电企业	4,962,003,545.84	72.45%	4,185,780,860.81	72.91%	18.54%
风电企业	146,647,865.17	2.14%	109,750,087.31	1.91%	33.62%
光伏	2,941,504.57	0.04%			
煤炭企业	1,400,534,157.09	20.45%	1,252,138,231.37	21.81%	11.85%
其他	337,024,722.26	4.92%	193,072,914.63	3.37%	74.56%
分产品					
火力发电及供热	4,962,003,545.84	72.45%	4,185,780,860.81	72.91%	18.54%
风力发电	146,647,865.17	2.14%	109,750,087.31	1.91%	33.62%
光伏发电	2,941,504.57	0.04%			
煤炭	1,400,534,157.09	20.45%	1,252,138,231.37	21.81%	11.85%
其他	337,024,722.26	4.92%	193,072,914.63	3.37%	74.56%
分地区					
华中地区	6,849,151,794.93	100.00%	5,740,742,094.12	100.00%	19.31%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
火电企业	4,962,003,545.84	5,463,776,960.60	-10.11%	18.54%	33.66%	-12.45%
风电企业	146,647,865.17	80,257,678.40	45.27%	33.62%	108.59%	-19.67%
煤炭企业	1,400,534,157.09	1,374,159,222.92	1.88%	11.85%	21.20%	-7.57%
分产品						
火力发电及供热	4,962,003,545.84	5,463,776,960.60	-10.11%	18.54%	33.66%	-12.45%
风力发电	146,647,865.17	80,257,678.40	45.27%	33.62%	108.59%	-19.67%
煤炭	1,400,534,157.09	1,374,159,222.92	1.88%	11.85%	21.20%	-7.57%
分地区						
华中地区	6,512,127,072.67	6,920,994,390.11	-6.28%	17.38%	31.57%	-11.46%

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

适用 不适用

## 四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-40,892,308.35	4.74%	主要原因是参股公司华能沁北本期亏损确认的投资损失。	不具有可持续性
资产减值	23,285,046.42	-2.70%	子公司交易中心应收河南中孚实业股份有限公司坏账准备转回。	不具有可持续性
营业外收入	7,839,116.11	-0.91%	主要原因是子公司交易中心收到财源建设贡献先进企业奖励以及子公司南阳天益、南阳鸭电往来款核销收益等。	不具有可持续性
营业外支出	89,227.06	-0.01%		不具有可持续性

## 五、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	2,873,007,991.54	9.70%	1,846,071,616.18	6.41%	3.29%	
应收账款	2,316,394,095.39	7.82%	1,769,016,400.27	6.15%	1.67%	
存货	899,347,983.40	3.04%	1,376,996,440.22	4.78%	-1.74%	
投资性房地产	10,489,840.17	0.04%	10,652,492.33	0.04%	0.00%	
长期股权投资	381,462,469.76	1.29%	414,554,778.11	1.44%	-0.15%	
固定资产	19,110,209,967.19	64.50%	19,670,462,147.55	68.35%	-3.85%	
在建工程	1,005,236,229.17	3.39%	387,281,972.10	1.35%	2.04%	
使用权资产	10,498,922.30	0.04%	13,246,058.33	0.05%	-0.01%	
短期借款	3,528,151,682.75	11.91%	2,618,589,444.00	9.10%	2.81%	
合同负债	97,919,044.16	0.33%	87,090,016.90	0.30%	0.03%	
长期借款	10,884,988,802.00	36.74%	10,260,905,537.87	35.65%	1.09%	
租赁负债	7,085,781.21	0.02%	8,483,517.26	0.03%	-0.01%	

### 2、主要境外资产情况

适用 不适用

### 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4. 其他权益工具投资	68,634,000.00		48,634,000.00					68,634,000.00
金融资产小计	68,634,000.00		48,634,000.00					68,634,000.00
应收款项融资	63,118,257.04		-114,412.90					112,696,847.54
上述合计	131,752,257.04		48,519,587.10					181,330,847.54
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容：

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

#### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

详见附注第十节财务报告、七、57 所有权或使用权受到限制的资产。

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
535,141,890.03	531,770,101.76	0.63%

## 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）
省科投（淇县）生态科技有限公司	技术服务	新设	7,800,000.00	30.00%	自有资金	河南省科技投资有限公司、鹤壁绿康实业有限公司、淇县鹤淇经济建设投资有限公司	无	技术服务	进行中	0.00	0.00	否	2022年04月09日	证券时报、上海证券报或巨潮资讯网
合计	--	--	7,800,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

## 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）
丰鹤引热入安	自建	是	居民供热	49,471,643.37	628,574,957.18	金融机构贷款	80.00%		-54,626,066.83	主体工程2021年底转固	2021年06月11日	证券时报、上海证券报或巨潮资讯网
林州弓上抽水蓄能电站项目	自建	是	水力发电	40,680,175.22	43,365,431.53	自有资金	0.50%			项目前期	2021年10月29日	证券时报、上海证券报或巨潮资讯网
鲁山抽水蓄能电站	自建	是	水力发电	406,248,343.29	544,539,662.44	金融机构贷款	6.00%			项目前期	2021年01月14日	证券时报、上海证券报或巨潮资讯网
鲁山整县屋顶光伏电站	自建	是	光伏发电	619,980.45	619,980.45	自有资金	0.05%		15,430.01	项目前期	2022年04月09日	证券时报、上海证券报或巨潮资讯网

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)
鹤壁淇县整县屋顶分布式光伏项目	自建	是	光伏发电	20,256,054.75	20,256,054.75	自有资金	25.00%		256,331.79	项目建设中	2022年06月08日	证券时报、上海证券报或巨潮资讯网
新能源襄城光伏项目	自建	是	光伏发电	10,065,692.95	14,875,896.43	自有资金	-			项目建设中	2021年10月21日	证券时报、上海证券报或巨潮资讯网
合计	--	--	--	527,341,890.03	1,252,231,982.78	--	--	0.00	-54,354,305.03	--	--	--

#### 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

##### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2022 年	非公开发行	82,081.07	15,054.42	15,054.42	0	0	0.00%	67,026.65	拟置换预先投入募投项目及支付发行费用 555,087,585.97 元、用于归还新能源项目借款 118,612,868.78 元，尚存放于银行募集资金专户。	0
合计	--	82,081.07	15,054.42	15,054.42	0	0	0.00%	67,026.65	--	0
<b>募集资金总体使用情况说明</b>										
<p>2022 年 6 月 14 日，公司非公开发行每股面值人民币 1.00 元的普通股 170,193,483 股，发行价格为人民币 4.88 元/股，募集资金总额为人民币 830,544,197.04 元；扣除发行费用后的募集资金净额为人民币 820,810,692.49 元。</p> <p>2022 年 6 月 16 日，公司支付购买河南投资集团有限责任公司持有的濮阳豫能发电有限责任公司 100% 股权的剩余现金对价 15,054.42 万元。</p> <p>2022 年 6 月 29 日，公司董事会 2022 年第四次临时会议和监事会 2022 年第二次临时会议分别审议通过《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目及已支付发行费用自筹资金的议案》《关于以借款方式将募集资金用于归还新能源项目公司借款的议案》。根据安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用情况的鉴证报告》（安永华明（2022）专字第 61348487_R08 号），截至 2022 年 6 月 15 日止，公司以自有资金预先投入募投项目及支付发行费用的金额为 555,087,585.97 元；根据新能源各项目实际情况，公司拟以股东借款方式，将本次募集资金中拟用于偿还银行借款金额扣除对应置换金额后的剩余金额 118,612,868.78 元偿还新能源桐柏凤凰风电场项目邮储银行借款。</p> <p>截至 2022 年 6 月 30 日，公司尚未使用募集资金置换募投项目先期投入，尚未以借款方式将募集资金用于归还新能源项目借款，尚未使用募集资金总额 67,026.65 万元，存放于银行募集资金专户。</p>										

**(2) 募集资金承诺项目情况**□适用  不适用**(3) 募集资金变更项目情况**□适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
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；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。	770,730,000.00	2,184,087,180.16	593,264,275.11	968,885,267.86	-58,577,833.48	-42,543,416.99
中益公司	子公司	发电生产经营，与电力相关的节能、粉煤灰销售及综合利用，原材料及燃料开发和贸易，高新技术的开发和经营；自有房屋及设备租赁；与电力相关的技术咨询服务；电力与热力工程、煤炭储运装卸有关的安装、调试、劳务承包、检修、运营维护服务。	1,032,001,052.00	4,046,877,229.87	460,222,241.87	866,372,974.67	159,753,418.68	159,749,878.68

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
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	4,839,732,383.45	787,458,325.80	1,098,512,550.32	- 213,734,743.72	- 213,426,014.09
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	3,220,116,577.58	185,342,474.57	885,178,377.60	- 125,341,429.45	- 125,018,786.73
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	4,948,795,607.20	542,280,092.94	1,066,417,098.69	- 156,737,353.54	- 158,738,103.52
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、运营及设备检修维护，电力销售、电力咨询服务。	2,000,000,000.00	3,269,580,172.14	1,056,414,674.52	148,572,149.50	1,867,204.27	1,872,654.27
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	4,674,106,800.68	651,149,256.57	2,729,192,212.39	-70,852,487.50	-69,087,710.24
华能沁北	参股公司	发电厂及相关工程的投资、建设及经营；电力、热力生产、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	9,868,209,922.99	2,521,031,358.08	2,647,530,617.61	- 379,343,398.17	- 372,316,666.34

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

报告期内，公司所属火力发电公司天益公司、中益公司、鹤淇公司、丰鹤公司、濮阳豫能合计实现营业收入 4,885,366,269.14 元，同比增加 19.26%；实现净利润-699,476,200.01 元，同比减少 1,642.27%，主要因为本报告期煤炭采购价格同比上升，火电业务利润下降。

报告期内，公司所属煤炭企业交易中心实现营业收入 2,729,192,212.39 元，同比增加 12.94%，主要因为报告期燃煤价格同比上涨；实现净利润-69,087,710.24 元，同比减少 77.37%，主要因为年初国家对电煤指导意见未明确，下游市场消化年初库存、采购意愿疲软，燃煤贸易购销差价同比减少。

报告期内，新能源公司实现营业收入 148,572,149.50 元，同比增加 29.96%；实现净利润 1,872,654.27 元，同比减少 96.57%，主要因为本报告期风电项目全部正常运营，无新投资建设项目取得新能源电价补贴收入。

报告期内，受煤炭市场影响，燃煤采购价格同比上升，参股公司华能沁北净利润同比下降。

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 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。

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年 度股东大会	年度股东大会	69.88%	2022 年 05 月 16 日	2022 年 05 月 17 日	审议通过《2021 年度董事会工作报告》《2021 年度监事会工作报告》《2021 年度财务报告》《2021 年年度报告全文及摘要》《2021 年度利润分配预案》《关于追加确认 2021 年度部分日常关联交易及预计 2022 年度日常关联交易的议案》《关于拟续聘会计师事务所的议案》《关于 2022 年度向银行申请综合授信额度及相关授权的议案》《关于未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的议案》《关于变更注册资本并修改〈公司章程〉的议案》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《独立董事工作制度》《累积投票制实施细则》《募集资金管理制度》《关于对外投资建设整县屋顶分布式光伏项目及设立公司的议案》《关于投资建设河南鲁山抽水蓄能电站项目的议案》。独立董事作述职报告。

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
肖合燕	总会计师	解聘	2022 年 04 月 21 日	工作变动
代艳霞	董事会秘书	任免	2022 年 04 月 21 日	工作变动
代艳霞	总会计师	任免	2022 年 04 月 21 日	
王萍	董事会秘书	聘任	2022 年 04 月 21 日	
宋嘉俊	总工程师	解聘	2022 年 07 月 22 日	退休
刘峰	副总经理	聘任	2022 年 07 月 22 日	

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
丰鹤公司	二氧化硫、氮氧化物、颗粒物、Cod、氨氮、其他特征污染物	有组织	19	厂区中央	二氧化硫 16.87mg/m <sup>3</sup> 、 氮氧化物 29.54mg/m <sup>3</sup> 、 颗粒物 2.67mg/m <sup>3</sup>	燃煤电厂大气污染物排放标准 (DB41/1424-2017) 河南省辖 海流域污染物排放标准 (DB41/777-2013)	二氧化硫 138.77t ，氮氧化物 242.64t ，颗粒物 21.22t	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 16.75mg/m <sup>3</sup> 、 氮氧化物 27.49mg/m <sup>3</sup> 、 颗粒物 4.12mg/m <sup>3</sup>	燃煤电厂大气污染物排放标准 (DB41/1424-2017) 河南省辖 海流域污染物排放标准 (DB41/777-2013)	二氧化硫 54.24t， 氮氧化物 82.11t， 颗粒物 11.27t	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 22.77mg/m <sup>3</sup> 、 氮氧化物 33.22mg/m <sup>3</sup> 、 颗粒物 1.82mg/m <sup>3</sup>	燃煤电厂大气污染物排放标准 (DB41/1424-2017) 河南省辖 海流域污染物排放标准 (DB41/777-2013)	二氧化硫 183.63t ，氮氧化物 261.77t ，颗粒物 13.53t	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、氮氧化物、颗粒物、Cod、氨氮、其他特征污染物	有组织	22	厂区中央	二氧化硫 21.47mg/m <sup>3</sup> 、 氮氧化物 39.5mg/m <sup>3</sup> 、 颗粒物 2.76mg/m <sup>3</sup>	燃煤电厂大气污染物排放标准 (DB41/1424-2017) 河南省辖 海流域污染物排放标准 (DB41/777-2013)	二氧化硫 16.39t， 氮氧化物 250.6t， 颗粒物 18.08t	二氧化硫 1060t/a， 氮氧化物 1504t/a， 颗粒物 302t/a	未超标 (机组启动除外)
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 17.36mg/m <sup>3</sup> 、 氮氧化物 32.46mg/m <sup>3</sup> 、 颗粒物 2.74mg/m <sup>3</sup>	燃煤电厂大气污染物排放标准 (DB41/1424-2017) 河南省辖 海流域污染物排放标准 (DB41/777-2013)	二氧化硫 34.05t， 氮氧化物 67.41t， 颗粒物 5.82t	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)

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
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 14.81mg/m <sup>3</sup> 、 氮氧化物 34.97mg/m <sup>3</sup> 、 颗粒物 2.50mg/m <sup>3</sup>	燃煤电厂大气污染物排放标准 (DB41/1424-2017) 河南省辖 海流域污染物排放标准 (DB41/777-2013)	二氧化硫 149.04t ，氮氧化物 319.15t ，颗粒物 22.64t	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 17.50mg/m <sup>3</sup> 、 氮氧化物 37.11mg/m <sup>3</sup> 、 颗粒物 1.31mg/m <sup>3</sup>	燃煤电厂大气污染物排放标准 (DB41/1424-2017) 河南省辖 海流域污染物排放标准 (DB41/777-2013)	二氧化硫 142.99t ，氮氧化物 306.51t ，颗粒物 9.54t	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 2022 年上半年豫能控股所管电厂环保管理工作情况：

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

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

鹤淇公司于 2013 年 5 月 10 日注册成立，装机容量为两台 660MW 超超临界机组，两台 660MW 机组按照“超低排放”完成建设，并于 2015 年 12 月达标投产。鹤壁同力发电（山城区）两台 300MW 燃煤机组 2016 年完成超低排放改造，2017 年 8 月 28 日与鹤淇公司完成吸收合并。四台机组大气污染物均达到了国家规定的“超洁净排放”限值要求，通过清洁生产认证。鹤淇 660MW 机组完成无组织排放“六治理”项目验收报告并在当地环保部门备案；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 超临界燃煤机组，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，未发生过环境突发事故。

## 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，一方面大力发展新能源，截至本报告期末，公司在运风电装机 366MW，生物质热电装机 30MW，集中式光伏发电装机 7MWp，分布式光伏发电装机 27.4MWp；另一方面围绕“煤电解耦”“热电解耦”“源网解耦”“消耗量与排放了解耦”，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并推动实施。6 月 29 日，鸭河口发电 2 号机组首次以调相机模式并网运行，标志着国内首台火电机组增加调相功能改造示范工程圆满完成；濮阳豫能循环水余热利用项目正在签订合同，濮阳豫能宽负荷脱硝改造项目已开始招标，中益发电对外采暖及工业供汽项目完成主设备招标工作；中益发电、濮阳豫能掺烧等其余转型项目正在推进，1-6 月份掺烧污泥 25042 吨，节约标煤 1373 吨。

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》中的“电力供应业”的披露要求

2022 年公司严格遵守各项法律法规，持续开展节能减排工作。2022 年度豫能控股实施的节能降耗改造项目 8 项，投资 1440.00 万元，目前部分项目已完成改造。

发电企业供电煤耗 294.33 克/千瓦时，综合厂用电率 6.02%，发电综合水耗 1.29 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 99.42%，二氧化硫浓度 18.22mg/m<sup>3</sup>，颗粒物浓度 2.56mg/m<sup>3</sup>，氮氧化物浓度 33.47mg/m<sup>3</sup>，在同类型机组中处于领先水平。

## 二、社会责任情况

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。子公司丰鹤发电、鹤淇发电、鸭河口发电分别派员驻村书记，对口帮扶鹤壁市大河涧乡谭峪村，鹤壁市淇县北阳镇南山门口村、河南省南阳市镇平县老庄镇凉水泉村，参与疫情防控，通过开展“百万党员消费助农”活动、开通直播带货等方式助力农产品产销问题，开展“四送一助力”结对帮扶活动，“灾后重建”双百帮扶，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，为村民捐赠图书、棉衣、米面油等物资，通过政策解读、健康宣传、开展人居环境整治，通过光伏项目带动当地新能源上下游全产业链协同发展，助力乡村振兴。2022 年镇平县老庄镇凉水泉村入选“河南省首批乡村康养旅游示范村创建单位”。

## 第六节 重要事项

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	河南省财政厅	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。

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	河南省财政厅	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。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	河南省财政厅	其他承诺	1.自本次收购完成后 12 个月内，本单位不转让或委托他人管理持有的豫能控股的股份，也不由豫能控股回购该等股份。2.若本单位作出增持或处置豫能控股股份的决定，将按照相关法律、法规的要求进行披露。	2019年11月13日	2021年01月10日	承诺已履行完毕，未有违反承诺情况。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	河南省财政厅	其他承诺	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、财务及机构方面的独立，保证其独立面向市场的经营能力。	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
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	<p>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。</p>	2009 年 08 月 11 日	长期	<p>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。</p>

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
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	<p>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。</p>	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。
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	<p>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。</p>	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。

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
资产重组时所作承诺	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。
资产重组时所作承诺	河南投资集团有限公司	规范关联交易	2014 年 10 月 22 日，在公司重大资产重组的过程中，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。	2017 年 04 月 27 日	长期	根据 2020 年 5 月 8 日，公司第八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。
资产重组时所作承诺	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。
资产重组时所作承诺	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。

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
资产重组时所作承诺	河南投资集团有限公司	解决债权债务	在公司 2009 年重大资产重组过程中，投资集团做出了关于未取得相关债权人同意转移债务的承诺：本次重大资产重组获得豫能控股股东大会审议通过和中国证监会核准后，置出资产中对于豫能控股未取得债权人同意转让的债务，如相关债权人要求豫能控股提供担保或清偿债务的，投资集团同意负责提供连带责任保证担保或代为清偿相关债务。投资集团履行担保责任或代为清偿相关债务后，视为豫能控股履行置出债务的行为，投资集团不会因此向豫能控股主张任何清偿权利，豫能控股无需向投资集团支付任何对价或补偿。如豫能控股已先行偿还了债务，投资集团应在接到豫能控股书面通知之日起十日内将豫能控股已向债权人支付的金额全额支付给豫能控股。	2009 年 08 月 11 日	长期	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
资产重组时所作承诺	河南投资集团有限公司	业绩承诺及补偿安排	<p>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，经双方协商议定，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。如标的资产未能在 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受赠股东范围。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）或在对价股份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。</p>	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
资产重组时所作承诺	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。
资产重组时所作承诺	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。	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
资产重组时所作承诺	河南投资集团有限公司	其他承诺	<p>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 日内，按投资集团向豫能控股转让的华能沁北股权比例及时、足额地以现金方式对豫能控股进行补偿。</p>	2017 年 04 月 27 日	长期	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
资产重组所作承诺	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。
资产重组所作承诺	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。

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
资产重组所作承诺	豫能控股全体董事、监事、高级管理人员	其他承诺	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。
资产重组所作承诺	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。

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
资产重组时所作承诺	河南投资集团有限公司	其他承诺	<p>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、如本次交易因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。</p>	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
资产重组时所作承诺	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。	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。
资产重组时所作承诺	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。
资产重组时所作承诺	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。

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
资产重组时所作承诺	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。	2021 年 10 月 01 日	2022 年 04 月 30 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 2021 年 10 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日业绩情况进行了专项审计，并于 2022 年 4 月 7 日出具了《濮阳豫能发电有限责任公司审计报告（自 2021 年 10 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日止期间）》（安永华明（2022）专字第 61664275_R01 号）。根据上述专项审计报告，濮阳豫能承诺期间归属于母公司的净利润亏损 267,948,065.57 元。对于上述标的资产承诺期间归属于母公司的净利润亏损 267,948,065.57 元，投资集团已于 2022 年 4 月 24 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。
资产重组时所作承诺	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。

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
资产重组时所作承诺	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。	2021年12月30日	2024年06月30日	正常履行中。
首次公开发行或再融资时所作承诺	UBS AG、财通基金管理有限公司、广发证券股份有限公司、国都创业投资有限责任公司、洪仲海、华夏基金管理有限公司、李天虹、摩根大通银行、诺德基金管理有限公司、上海铂绅投资中心（有限合伙）、兴证全球基金管理有限公司、薛小华、周雪钦	股份限售承诺	公司 2022 年度非公开发行股票时，发行对象承诺：作为合规投资者参与认购河南豫能控股股份有限公司非公开发行股票。根据《上市公司证券发行管理办法》、《上市公司非公开发行股票实施细则》等相关规定，申请将在豫能控股本次非公开发行过程中认购的豫能控股股票进行锁定处理，锁定期自豫能控股本次非公开发行新增股份上市首日起满六个月。	2022年07月06日	2023年01月05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
承诺是否按时履行			是			

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

## 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
截至本报告披露日, 公司合并口径范围内共有诉讼案件 6 起, 无应按照《深交所上市规则》应披露而未披露的重大诉讼事项。	5,567	否	4 起案件公司子公司作为原告, 胜诉并进入执行阶段; 1 起案件公司子公司作为原告, 目前正在审理中; 1 起案件公司子公司作为被告, 目前正在审理中。	未对公司本报告期损益造成重大影响。	胜诉并进入执行阶段案件共 4 起		

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
河南投资集团公司	同受投资集团控制	采购	采购设备、配件、原材料等	市场价	-	396.8	2.41%	1,000	否	现金	-	2022年04月09日	临 2022-09《关于追加确认 2021 年度日常关联交易及预计 2022 年度日常关联交易的公告》详见巨潮资讯网或证券时报、上海证券报
河南投资集团公司	同受投资集团控制	销售	销售煤炭	市场价	-	1,862.99	1.33%	16,000	否	现金	-	2022年04月09日	临 2022-09《关于追加确认 2021 年度日常关联交易及预计 2022 年度日常关联交易的公告》详见巨潮资讯网或证券时报、上海证券报

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	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
河南投资集团公司	同受投资集团控制	销售	销售热力等商品	市场价	-	8,996.03	15.85%	21,750	否	现金	-	2022年04月09日	临 2022-09 《关于追加确认 2021 年度日常关联交易及预计 2022 年度日常关联交易的公告》详见巨潮资讯网或证券时报、上海证券报
河南投资集团公司	同受投资集团控制	销售	销售电能	市场价	-	16,028.09	3.33%	20,000	否	现金	-	2022年04月09日	临 2022-09 《关于追加确认 2021 年度日常关联交易及预计 2022 年度日常关联交易的公告》详见巨潮资讯网或证券时报、上海证券报
河南投资集团公司	同受投资集团控制	提供服务	提供技术服务、代理服务	市场价	-	40.35	0.25%	100	否	现金	-	2022年04月09日	临 2022-09 《关于追加确认 2021 年度日常关联交易及预计 2022 年度日常关联交易的公告》详见巨潮资讯网或证券时报、上海证券报
河南省人才集团有限公司及其子公司	同受投资集团控制	接受服务	提供的业务外包、培训、招聘、咨询等服务	市场价	-	7,924.43	49.60%	11,000	否	现金	-	2022年04月09日	临 2022-09 《关于追加确认 2021 年度日常关联交易及预计 2022 年度日常关联交易的公告》详见巨潮资讯网或证券时报、上海证券报
河南投资集团公司	同受投资集团控制	接受服务	提供的生产运营维护、餐饮、物业等服务	市场价	-	978.95	5.77%	2,500	否	现金	-	2022年04月09日	临 2022-09 《关于追加确认 2021 年度日常关联交易及预计 2022 年度日常关联交易的公告》详见巨潮资讯网或证券时报、上海证券报

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	-	196.26	59.34%	500	否	现金	-	2022年04月09日	临 2022-09《关于追加确认2021年度日常关联交易及预计2022年度日常关联交易的公告》详见巨潮资讯网或证券时报、上海证券报
河南投资集团有限公司	控股母公司	受托管理	代管资产	市场价	-	236	100.00%	1,000	否	现金	-	2022年04月09日	临 2022-09《关于追加确认2021年度日常关联交易及预计2022年度日常关联交易的公告》详见巨潮资讯网或证券时报、上海证券报
合计				--	--	36,659.90	--	73,850	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况							-						
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）							-						
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）							-						

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
河南省科技投资有限公司	控股股东均为河南投资集团有限公司	省科投(淇县)生态科技有限公司	一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；蔬菜种植；食用菌种植；花卉种植；园艺产品种植；水果种植；中草药种植；农产品的生产、销售、加工、运输、贮藏及其他相关服务；农业生产资	13000万元			

			料的购买、使用；农业专业及辅助性活动；农作物栽培服务；农业园艺服务；智能农业管理；工程和技术研究和试验发展（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）				
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）	无。						

#### 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	46,000	22,500	44,500		748.19	24,000
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				35.62	4,300
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响	上述应付关联方债务增加财务费用 783.81 万元，减少利润总额 783.81 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。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

托管情况说明

为解决河南投资集团有限公司与公司同业竞争问题，2010 年、2013 年双方分别签署了股权委托管理协议，约定将投资集团持有的除上市公司以外的全部发电企业股权委托公司管理。近年来，公司通过多次资本运作将投资集团直接持有的电力资产注入上市公司，公司实际受托管理的企业数量和资产规模减少。按照托管费用与管理成效相匹配的原则，2022 年投资集团与公司重新签署股权委托管理协议，约定托管费用总金额不超过 1,000 万元，其中固定托管费用为 500 万元/年，与受托资产的经营业绩无关；浮动托管费用总额不超过 500 万元/年，由投资集团结合被托管资产的行业形势和生产经营业绩，对公司进行绩效考核后确定。

2022 年 4 月 7 日，公司召开第八届董事会第五次临时会议，会议审议通过《关于与河南投资集团签署〈股权委托管理协议〉暨关联交易的议案》，关联董事赵书盈、余德忠、张勇、安汝杰回避表决，公司独立董事王京宝、刘振、史建庄事前认可该关联交易并出具了同意的独立意见。

根据《股权委托管理协议》的约定，报告期内，确认托管费收入 250 万元（含税）。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

##### (1) 办公楼场所租赁

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，2022 年上半年实际发生 196.26 万元。

相关公告详见 2022 年 4 月 9 日《证券时报》《上海证券报》或巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

##### (2) 孙公司与国银租赁、交银租赁实施融资租赁（售后回租）业务

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

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

##### (3) 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>）。

#### （4）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>）。

#### （5）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>）。

#### （6）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>）。

#### （7）子公司与邦银租赁开展融资租赁业务

2022年7月22日，公司召开董事会2022年第五次临时会议，审议通过了《关于子公司与邦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部分生产设备作为标的物以售后回租方式，与邦银金融租赁股份有限公司开展融资租赁业务，融资额度2.5亿元，期限3年。

相关公告详见2022年7月23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	2017年01月24日	45,750	连带责任担保			120个月	否	否
豫煤交易中心	2020年12月12日	20,000	2021年01月20日	17,400	连带责任担保			72个月	否	否
凤凰风电	2018年01月20日	64,000	2018年03月20日	50,448.62	质押	收费权		180个月	否	否
镇平风电	2019年05月31日	22,000	2019年07月16日	17,850	质押	收费权		240个月	否	否
淇县风电	2020年04月29日	31,800	2022年03月25日	21,728.67	质押	收费权		180个月	否	否
正阳县风电	2020年04月29日	17,300	2020年07月09日	11,745.77	质押	收费权		120个月	否	否
西华县风电	2020年04月29日	12,400	2020年07月09日	8,252.32	质押	收费权		120个月	否	否
郸城县风电	2020年04月29日	18,000	2020年11月20日	17,200	质押	收费权		240个月	否	否
濮阳县风电	2020年04月29日	5,200	2022年05月26日	5,100	质押	收费权		228个月	否	否
长垣县风电	2020年04月29日	53,000	2020年06月30日	37,065.93	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02月28日	95,250				96个月	否	否
鹤淇发电	2020年12月12日	40,000	2020年12月31日	12,471.76				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)						44,111.93
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)						340,263.07
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
长垣益通生物热电	2020年07月11日	21,418	2020年07月30日	17,144.84	连带责任担保			120个月	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(C1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计(C2)						0
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)						17,144.84
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)						44,111.93
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)						357,407.91
实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例										69.62%
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)										261,415.22
担保总额超过净资产50%部分的金额(F)										79,074.58
上述三项担保金额合计(D+E+F)										340,489.8

采用复合方式担保的具体情况说明

### (1) 凤凰风电

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

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

### (2) 镇平风电

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

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

### (3) 鹤壁淇县50MW集中式风电项目等6个风电项目

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

汇票、信托融资、债权转让等融资行为提供连带责任保证（担保额度仍为 13.77 亿元），并将项目建成后的电费收费权进行质押。

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

### 3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

#### 1.河南鲁山抽水蓄能电站项目获得核准变更并投资建设

2022 年 4 月 13 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变更的批复》（豫发改电力〔2022〕309 号），同意河南鲁山抽水蓄能电站项目总装机容量由 120 万千瓦调整为 130 万千瓦，调整后，项目安装 4 台 32.5 万千瓦单级立轴混流可逆式水轮发电机组。其他事项按原核准文件执行。

2022 年 4 月 25 日、5 月 16 日，董事会 2022 年第二次临时会议、2021 年度股东大会审议通过了《关于投资建设河南鲁山抽水蓄能电站项目的议案》，根据中国电建集团中南勘测设计研究院有限公司审定的《河南鲁山抽水蓄能电站可行性研究报告》，本项目总投资 86.77 亿元，建设筹建期 12 个月，施工总工期为 72 个月，预计 2027 年第一台机组投产，2028 年全容量投产。

相关公告详见 2022 年 4 月 14 日、5 月 17 日《证券时报》《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

#### 2.兑付和发行超短期融资券

2022 年 1 月 10 日，公司发行 2022 年度第一期超短期融资券，实际发行总额 5 亿元，期限 180 日，发行利率 2.95%。

2022 年 1 月 20 日，公司 2021 年度第一期超短期融资券到期一次性还本付息。

2022 年 6 月 23 日，公司发行 2022 年度第二期超短期融资券，实际发行总额 5 亿元，期限 270 日，发行利率 2.70%。

2022 年 7 月 11 日，公司 2022 年度第一期超短期融资券到期一次性还本付息。

相关公告详见 2022 年 1 月 11 日、1 月 13 日、6 月 24 日、7 月 12 日《证券时报》《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

#### 3.发行股份募集配套资金、增加注册资本并修改公司章程

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（以下简称“投资集团”）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），核准公司向投资集团发行 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。

2022 年 6 月 14 日，公司非公开发行每股面值人民币 1.00 元的普通股 170,193,483 股，发行价格为人民币 4.88 元/股，募集资金总额为人民币 830,544,197.04 元；扣除发行费用后的募集资金净额为人民币 820,810,692.49 元。

2022 年 7 月 6 日，公司非公开发行股份 170,193,483 股上市。

2022 年 4 月 7 日、8 月 8 日，公司召开 2021 年度股东大会、2022 年第一次临时股东大会，分别审议通过《关于变更注册资本并修改〈公司章程〉的议案》，公司向集团发行 20,500 万股股份购买相关资产，公司注册资本由 1,150,587,847 元增加至 1,355,587,847 元；公司非公开发行股份 170,193,483 股募集配套资金，公司注册资本由 1,355,587,847 元增加至 1,525,781,330 元。

相关公告详见 2022 年 4 月 9 日、6 月 30 日、7 月 5 日、8 月 9 日《证券时报》《上海证券报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

#### 4. 董事会秘书、高级管理人员变更

2022 年 4 月 20 日，公司召开了董事会 2022 年第一次临时会议，审议通过了《关于聘任总会计师的议案》《关于聘任董事会秘书的议案》，因工作原因，代艳霞女士申请辞去公司董事会秘书职务，董事会同意聘任代艳霞女士担任公司总会计师职务，聘任王萍女士担任公司董事会秘书，任期至公司第八届董事会届满之日止。

2022 年 7 月 22 日，公司召开了董事会 2022 年第五次临时会议，审议通过了《关于聘任副总经理的议案》，宋嘉俊先生因到达法定退休年龄，申请辞去公司总工程师职务，董事会同意聘任刘峰先生担任公司副总经理，任期至公司第八届董事会届满之日止。

相关公告详见 2022 年 4 月 21 日、7 月 23 日《证券时报》《上海证券报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

## 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

### 1. 公司孙公司获得道路运输经营许可证并设立分公司

2022 年 3 月 15 日，公司控股孙公司河南豫煤数字港科技有限公司（以下简称“豫煤数字港”）取得道路运输经营许可证。

因业务发展需要，豫煤数字港在天津自由贸易试验区设立河南豫煤数字港科技有限公司天津分公司（以下简称“豫煤数字港天津分公司”），于 2022 年 3 月 10 日完成了工商注册登记手续，取得了中国（天津）自由贸易试验区市场监督管理局颁发的《营业执照》。

相关公告详见 2022 年 3 月 18 日《证券时报》《上海证券报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

### 2. 公司子公司对外投资建设分布式光伏项目、储能项目

2022 年 4 月 7 日、5 月 16 日，公司召开第八届董事会第五次会议、2021 年度股东大会，审议通过了《关于对外投资建设整县屋顶分布式光伏项目及设立公司的议案》，公司子公司鹤壁丰鹤发电有限责任公司、南阳天益发电有限公司、新乡中益发电有限公司、河南豫能新能源有限公司拟分别在平顶山市叶县、南阳市新野县、新乡市长垣市、新乡市原阳县投资设立叶县豫能新能源有限公司、新野县豫能综合能源有限公司、长垣市豫能综合能源有限公司、原阳县豫能综合能源有限公司 4 个整县屋顶分布式光伏项目公司，认缴出资金额共计 19,250 万元。公司子公司拟对外投资建设濮阳市经济技术开发区红磨坊公司分布式光伏项目、新乡双园分布式光伏发电项目、丰鹤发电一期分布式光伏发电项目、固始县“一园一乡”分布式光伏发电项目、林州市合涧镇光伏发电项目、南阳普康恒旺药业屋顶分布式光伏发电项目、南阳天益兆强光电屋顶分布式光伏发电项目、南阳启泰制药屋顶分布式光伏发电项目、许昌市襄城县屋顶分布式光伏发电项目、新野县新甸铺镇屋顶分布式光伏发电项目、鲁山县整县屋顶分布式光伏发电项目、长垣市屋顶分布式光伏发电项目、固始县屋顶分布式光伏发电项目（二期）、宁陵县两园区分布式光伏发电项目 14 个屋顶分布式光伏项目，总建设装机规模 902.00792MWp，总投资额 356,957.62 万元。

2022 年 6 月 6 日，公司召开董事会 2022 年第三次临时会议，会议审议通过了《关于投资建设储能项目的议案》《关于投资建设分布式光伏项目的议案》，公司控股子公司鹤壁鹤淇发电有限责任公司、控股孙公司鹤壁豫能综合能源有限公司拟分别对外投资建设鹤壁鹤淇集中式电化学储能电站、宝山增量配电网储能项目，建设规模分别为 100MW/200MWh 和 6MW/18MWh，总投资额 42,183 万元。公司子公司叶县豫能新能源有限公司、淇县豫能综合能源有

限公司、濮阳豫能发电有限责任公司、镇平县豫能综合能源服务有限公司、南阳天益发电有限公司拟对外投资建设叶县整县屋顶分布式光伏发电项目、淇县整县屋顶分布式光伏发电项目、濮阳市经开区一期分布式光伏项目、镇平县晁陂镇屋顶分布式光伏发电项目、南阳市第一批阳光校园屋顶分布式光伏发电项目 5 个屋顶分布式光伏项目，总建设装机规模 203.50772MWp，总投资额 80,567.21 万元。

相关公告详见 2022 年 4 月 9 日、6 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	205,000,000	15.12%						205,000,000	15.12%
1、国家持股									
2、国有法人持股	205,000,000	15.12%						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	84.88%						1,150,587,847	84.88%
1、人民币普通股	1,150,587,847	84.88%						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	1,355,587,847	100.00%						1,355,587,847	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	85,943	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0					
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
河南投资集团有限公司	国有法人	69.62%	943,700,684	0	205,000,000	738,700,684		
香港中央结算有限公司	境外法人	0.27%	3,640,051	-3,615,673		3,640,051		
严从华	境内自然人	0.22%	2,955,495	750,595		2,955,495		
黄明金	境内自然人	0.12%	1,678,900	-1,110,100		1,678,900		
林贤绒	境内自然人	0.11%	1,427,700	114,600		1,427,700		
陆锦鹿	境内自然人	0.10%	1,386,000	0		1,386,000		
欧阳克氩	境内自然人	0.09%	1,278,696	1,278,696		1,278,696		

领航投资澳洲有限公司—领航新兴市场指数基金（交易所）	境外法人	0.08%	1,133,000	0		1,133,000			
班宝林	境内自然人	0.08%	1,090,700	1,090,500		1,090,700			
崔伟鹏	境内自然人	0.07%	992,469	-116,200		992,469			
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）				无。					
上述股东关联关系或一致行动的说明				未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》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 11）				无。					
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况									
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类							
		股份种类	数量						
河南投资集团有限公司	738,700,684	人民币普通股	738,700,684						
香港中央结算有限公司	3,640,051	人民币普通股	3,640,051						
严从华	2,955,495	人民币普通股	2,955,495						
黄明金	1,678,900	人民币普通股	1,678,900						
林贤绒	1,427,700	人民币普通股	1,427,700						
陆锦鹿	1,386,000	人民币普通股	1,386,000						
欧阳克氩	1,278,696	人民币普通股	1,278,696						
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						
班宝林	1,090,700	人民币普通股	1,090,700						
崔伟鹏	992,469	人民币普通股	992,469						
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明				未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》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 1678900 股，林贤绒投资者信用证券账户持有数量为 1427700 股，欧阳克氩投资者信用证券账户持有数量为 1272296 股，班宝林投资者信用证券账户持有数量为 1090600 股，崔伟鹏投资者信用证券账户持有数量为 992469 股。					

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

是 否

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

#### 四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2021 年年报。

#### 五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

### 一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

### 二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

### 三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

#### 1、非金融企业债务融资工具基本信息

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 20 日	2021 年 08 月 23 日	2022 年 01 月 20 日	0.00	2.87%	到期一次性还本付息	银行间债券
河南豫能控股股份有限公司 2022 年度第一期超短期融资券	22 豫能控股 SCP001	012280108	2022 年 01 月 10 日	2022 年 01 月 12 日	2022 年 07 月 11 日	500,000,000.00	2.95%	到期一次性还本付息	银行间债券
河南豫能控股股份有限公司 2022 年度第二期超短期融资券	22 豫能控 SCP002	012282250	2022 年 06 月 23 日	2022 年 06 月 27 日	2023 年 03 月 24 日	500,000,000.00	2.70%	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、报告期内信用评级结果调整情况**适用 不适用**4、担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行情况和变化情况及对债券投资者权益的影响**适用 不适用**四、可转换公司债券**适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

**五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%**适用 不适用

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-727,001,738.38元，占上年度净资产 12.99%。	煤炭价格仍处于较高位运行，电力销售收入不能覆盖电力成本，公司主营火电业务利润亏损。	长期煤炭协议合同的兑现利于公司未来煤炭价格趋稳，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、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	0.71	0.66	7.58%
资产负债率	81.21%	80.55%	0.66%
速动比率	0.62	0.51	21.57%
	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	-82,915.25	-5,677.17	-1,360.50%
EBITDA 全部债务比	1.17%	5.55%	-4.38%
利息保障倍数	-1.04	0.74	-240.54%
现金利息保障倍数	0.96	3.13	-69.33%
EBITDA 利息保障倍数	0.54	2.37	-77.22%
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

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：河南豫能控股股份有限公司

2022 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	2,873,007,991.54	1,846,071,616.18
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	2,316,394,095.39	1,769,016,400.27
应收款项融资	112,696,847.54	63,118,257.04
预付款项	943,078,334.94	512,613,575.62
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	35,986,830.22	159,476,977.65
其中：应收利息		
应收股利		5,159,385.13
买入返售金融资产		
存货	899,347,983.40	1,376,996,440.22
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	6,381,399.85
其他流动资产	190,603,392.98	657,366,997.51
流动资产合计	7,377,496,875.86	6,391,041,664.34
非流动资产：		

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
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	19,900,000.00
长期股权投资	381,462,469.76	414,554,778.11
其他权益工具投资	68,634,000.00	68,634,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	10,489,840.17	10,652,492.33
固定资产	19,110,209,967.19	19,670,462,147.55
在建工程	1,005,236,229.17	387,281,972.10
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	10,498,922.30	13,246,058.33
无形资产	933,688,368.68	932,629,988.29
开发支出	263,452.82	
商誉		
长期待摊费用	725,538.97	854,253.97
递延所得税资产	371,607,739.80	360,244,742.33
其他非流动资产	340,156,302.41	510,569,206.79
非流动资产合计	22,252,872,831.27	22,389,029,639.80
资产总计	29,630,369,707.13	28,780,071,304.14
流动负债：		
短期借款	3,528,151,682.75	2,618,589,444.00
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	1,355,838,319.35	1,529,970,562.28
应付账款	1,927,317,327.12	2,196,832,273.17
预收款项	75,267.34	50,418.70
合同负债	97,919,044.16	87,090,016.90
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	97,496,594.24	153,728,603.24
应交税费	66,098,642.26	59,607,821.67
其他应付款	515,185,276.53	677,203,746.75
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,801,523,484.83	1,907,320,245.68
其他流动负债	1,018,052,951.54	518,586,131.27
流动负债合计	10,407,658,590.12	9,748,979,263.66
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	10,884,988,802.00	10,260,905,537.87
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	7,085,781.21	8,483,517.26
长期应付款	2,618,135,157.11	3,022,412,936.83
长期应付职工薪酬	3,201,738.00	3,201,738.00
预计负债		
递延收益	65,227,391.67	66,185,141.47
递延所得税负债	25,800,285.35	25,800,285.35
其他非流动负债	51,605,418.16	47,670,441.76
非流动负债合计	13,656,044,573.50	13,434,659,598.54
负债合计	24,063,703,163.62	23,183,638,862.20
所有者权益：		
股本	1,525,781,330.00	1,355,587,847.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	6,529,525,048.95	5,874,906,189.46
减：库存股		
其他综合收益	19,947,103.08	19,947,103.08
专项储备		
盈余公积	183,737,055.75	183,737,055.75
一般风险准备	960,425.86	960,425.86
未分配利润	-3,126,227,925.15	-2,354,586,211.86
归属于母公司所有者权益合计	5,133,723,038.49	5,080,552,409.29
少数股东权益	432,943,505.02	515,880,032.65
所有者权益合计	5,566,666,543.51	5,596,432,441.94
负债和所有者权益总计	29,630,369,707.13	28,780,071,304.14

法定代表人：赵书盈

主管会计工作负责人：代艳霞

会计机构负责人：王殿振

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	2,227,738,582.10	983,631,711.43
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	697,792.82	134,591.28
其他应收款	935,445,745.52	861,927,221.16
其中：应收利息		
应收股利		35,255,392.18
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	4,200,458,338.95	4,131,620,277.31
流动资产合计	7,364,340,459.39	5,977,313,801.18
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	7,433,171,565.84	7,320,555,208.37
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	1,326,989.91	1,668,175.13
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,011,817.57	1,454,854.16
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	725,538.97	854,253.97
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	7,436,235,912.29	7,324,532,491.63
资产总计	14,800,576,371.68	13,301,846,292.81
流动负债：		
短期借款	582,400,000.00	850,000,000.00
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	3,978,003.54	4,091,776.17
应交税费	882,847.72	186,815.28
其他应付款	1,566,793,842.42	1,456,357,562.73
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	257,621,182.17	182,849,809.24
其他流动负债	1,006,686,506.87	505,203,333.33
流动负债合计	3,418,362,382.72	2,998,689,296.75
非流动负债：		
长期借款	3,681,453,000.00	3,303,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	461,065,651.19	523,958,281.35
长期应付职工薪酬	656,400.00	656,400.00
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	4,143,175,051.19	3,827,614,681.35
负债合计	7,561,537,433.91	6,826,303,978.10
所有者权益：		
股本	1,525,781,330.00	1,355,587,847.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	5,245,925,626.98	4,591,306,767.49
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	175,879,658.93	175,879,658.93
未分配利润	291,452,321.86	352,768,041.29
所有者权益合计	7,239,038,937.77	6,475,542,314.71
负债和所有者权益总计	14,800,576,371.68	13,301,846,292.81

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	6,849,151,794.93	5,740,742,094.12
其中：营业收入	6,849,151,794.93	5,740,742,094.12
利息收入		

已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	7,727,831,325.65	5,801,579,924.95
其中：营业成本	7,171,953,979.42	5,340,581,472.07
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	41,282,792.14	49,967,269.72
销售费用	9,069,080.44	6,882,546.27
管理费用	85,226,981.22	71,133,460.29
研发费用		
财务费用	420,298,492.43	333,015,176.60
其中：利息费用	419,191,040.51	339,535,690.25
利息收入	10,231,247.30	6,301,206.38
加：其他收益	26,196,619.70	3,038,549.81
投资收益（损失以“-”号填列）	-40,892,308.35	-14,137,708.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-40,892,308.35	-14,137,708.42
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）	23,285,046.42	467,609.73
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		64,136.13
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-870,090,172.95	-71,405,243.58
加：营业外收入	7,839,116.11	5,408,225.73
减：营业外支出	89,227.06	354,045.77
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-862,340,283.90	-66,351,063.62
减：所得税费用	-7,762,042.98	-6,753,146.18
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-854,578,240.92	-59,597,917.44
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-854,578,240.92	-59,597,917.44

2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-771,641,713.29	-39,146,052.83
2.少数股东损益	-82,936,527.63	-20,451,864.61
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-854,578,240.92	-59,597,917.44
归属于母公司所有者的综合收益总额	-771,641,713.29	-39,146,052.83
归属于少数股东的综合收益总额	-82,936,527.63	-20,451,864.61
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.5692	-0.0340
（二）稀释每股收益	-0.5692	-0.0340

法定代表人：赵书盈

主管会计工作负责人：代艳霞

会计机构负责人：王殿振

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	2,358,490.56	9,396,226.08
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加	236,472.91	182,113.83
销售费用		
管理费用	14,516,522.39	11,732,540.67
研发费用		
财务费用	8,762,160.92	-1,535,253.46
其中：利息费用	33,339,958.21	7,483,775.00

利息收入	24,629,872.26	9,054,572.96
加：其他收益	24,588.76	76,296.25
投资收益（损失以“－”号填列）	-40,183,642.53	-13,362,282.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-40,183,642.53	-13,362,282.37
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）		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-61,315,719.43	-14,269,161.08
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）	-61,315,719.43	-14,269,161.08
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-61,315,719.43	-14,269,161.08
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-61,315,719.43	-14,269,161.08
（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	-61,315,719.43	-14,269,161.08
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	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	7,103,558,972.66	6,281,165,675.62
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	681,503,537.66	1,345,566.65
收到其他与经营活动有关的现金	230,255,205.35	128,998,803.60
经营活动现金流入小计	8,015,317,715.67	6,411,510,045.87
购买商品、接受劳务支付的现金	7,139,776,417.66	4,772,233,623.07
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	340,558,099.70	345,993,107.73
支付的各项税费	117,506,603.54	219,726,350.48
支付其他与经营活动有关的现金	82,796,647.14	95,707,735.35
经营活动现金流出小计	7,680,637,768.04	5,433,660,816.63
经营活动产生的现金流量净额	334,679,947.63	977,849,229.24
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	5,159,385.13	3,500,274.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,179,701.80	12,624,228.04
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	271,848,982.48	118,566.50
投资活动现金流入小计	278,188,069.41	16,243,069.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	838,859,532.11	592,963,123.19
投资支付的现金	438,344,200.00	
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	15,556,277.10	260,781.39
投资活动现金流出小计	1,292,760,009.21	593,223,904.58
投资活动产生的现金流量净额	-1,014,571,939.80	-576,980,835.10
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	824,544,197.04	
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	4,367,319,085.50	2,025,309,057.16
收到其他与筹资活动有关的现金	120,000,000.00	900,000,000.00
筹资活动现金流入小计	5,311,863,282.54	2,925,309,057.16
偿还债务支付的现金	2,560,696,004.26	2,453,838,371.25
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	351,247,400.50	317,208,022.31
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	619,327,818.37	349,818,977.20
筹资活动现金流出小计	3,531,271,223.13	3,120,865,370.76
筹资活动产生的现金流量净额	1,780,592,059.41	-195,556,313.60
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	1,100,700,067.24	205,312,080.54
加：期初现金及现金等价物余额	1,543,876,564.03	1,252,408,286.62
六、期末现金及现金等价物余额	2,644,576,631.27	1,457,720,367.16

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		445,945.08
收到其他与经营活动有关的现金	788,870,099.97	680,072,320.39
经营活动现金流入小计	788,870,099.97	680,518,265.47
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	10,449,698.22	11,939,316.45
支付的各项税费	682,031.04	690,726.40
支付其他与经营活动有关的现金	484,498,850.45	865,728,198.35
经营活动现金流出小计	495,630,579.71	878,358,241.20
经营活动产生的现金流量净额	293,239,520.26	-197,839,975.73
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,284,150,000.00	1,074,000,000.00
取得投资收益收到的现金	35,255,392.18	3,500,274.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	267,949,715.57	
投资活动现金流入小计	2,587,355,107.75	1,077,500,274.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,354.20	119,200.00
投资支付的现金	2,974,044,200.00	1,566,120,400.00
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	2,974,065,554.20	1,566,239,600.00

投资活动产生的现金流量净额	-386,710,446.45	-488,739,325.06
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	824,544,197.04	
取得借款收到的现金	1,479,662,500.00	860,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	7,962,486.08	500,000,000.00
筹资活动现金流入小计	2,312,169,183.12	1,360,000,000.00
偿还债务支付的现金	827,090,661.57	540,628,006.96
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	109,937,816.47	35,232,280.00
支付其他与筹资活动有关的现金	37,562,908.22	
筹资活动现金流出小计	974,591,386.26	575,860,286.96
筹资活动产生的现金流量净额	1,337,577,796.86	784,139,713.04
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	1,244,106,870.67	97,560,412.25
加：期初现金及现金等价物余额	983,631,711.43	728,041,531.69
六、期末现金及现金等价物余额	2,227,738,582.10	825,601,943.94

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,35				5,87		19,9		183,	960,	-		5,05	515,	5,56
	5,58				4,90		47,1		737,	425.	2,38		2,52	880,	8,40
	7,84				6,18		03.0		055.	86	2,61		7,54	032.	7,57
	7.00				9.46		8		75		1,07		1,92	65	4.57
加：会计政策变更											28,0		28,0		28,0
											24,8		24,8		24,8
											67.3		67.3		67.3
											7		7		7
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,35				5,87		19,9		183,	960,	-		5,08	515,	5,59
	5,58				4,90		47,1		737,	425.	2,35		0,55	880,	6,43
	7,84				6,18		03.0		055.	86	4,58		2,40	032.	2,44
	7.00				9.46		8		75		6,21		9,29	65	1.94
										1.86					

三、本期增减变动金额 (减少以 “—”号填 列)	170, 193, 483. 00				654, 618, 859. 49						- 771, 641, 713. 29		53,1 70,6 29.2 0	- 82,9 36,5 27.6 3	- 29,7 65,8 98.4 3
(一) 综合 收益总额											- 771, 641, 713. 29		- 771, 641, 713. 29	- 82,9 36,5 27.6 3	- 854, 578, 240. 92
(二) 所有 者投入和减 少资本	170, 193, 483. 00				654, 618, 859. 49								824, 812, 342. 49		824, 812, 342. 49
1. 所有者 投入的普通 股	170, 193, 483. 00				654, 617, 209. 49								824, 810, 692. 49		824, 810, 692. 49
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					1,65 0.00								1,65 0.00		1,65 0.00
(三) 利润 分配															
1. 提取盈 余公积															
2. 提取一 般风险准备															
3. 对所有 者(或股 东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有 者权益内部 结转															
1. 资本公 积转增资本 (或股本)															
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)															
3. 盈余公 积弥补亏损															
4. 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	1,525,781,330.00				6,529,525,048.95		19,947,103.08		183,737,055.75	960,425.86	3,126,227.92	5,133,723,038.49	432,943,505.02	5,566,666,543.51	

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	1,150,587,847.00				5,000,641,959.59		22,041,833.43		176,124,555.68	960,425.86	-251,332,537.46	6,099,024.10	770,149,698.79	6,869,173,782.89		
加：会计政策变更											515,727.91	515,727.91		515,727.91		
前期差错更正																
同一控制下企业合并					1,160,500,000.00		-2,207,777.77				-95,969,162.89	1,062,305.93	21,345,083.3	1,083,668,667.57		
其他																
二、本年期初余额	1,150,587,847.00				6,161,141,959.59		19,834,055.66		176,124,555.68	960,425.86	-346,785,972.44	7,161,862,871.35	791,495,307.02	7,953,358,178.37		

三、本期增 减变动金额 (减少以 “一”号填 列)											- 39,1 46,0 52.8 3		- 39,1 46,0 52.8 3	- 20,4 51,8 64.6 1	- 59,5 97,9 17.4 4
(一) 综合 收益总额											- 39,1 46,0 52.8 3		- 39,1 46,0 52.8 3	- 20,4 51,8 64.6 1	- 59,5 97,9 17.4 4
(二) 所有 者投入和减 少资本															
1. 所有者 投入的普通 股															
2. 其他权 益工具持有 者投入资本															
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额															
4. 其他															
(三) 利润 分配															
1. 提取盈 余公积															
2. 提取一 般风险准备															
3. 对所有 者(或股 东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有 者权益内部 结转															
1. 资本公 积转增资本 (或股本)															
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)															
3. 盈余公 积弥补亏损															
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益															
5. 其他综 合收益结转 留存收益															



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					1,650.00							1,650.00
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,525,781.30				5,245,925.62				175,879.65	291,452.32		7,239,038.93
					26.98				8.93	1.86		37.77

上年金额

单位：元

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

(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,150,587.84				3,929,316.89				168,267.15	269,986.37		5,518,158.21
	47.00				96.49				8.86	9.59		81.94

### 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”)、河南省电力公司(现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(现焦作市国有发展投资有限公司)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;至 2022 年 6 月 15 日止,公司向特定投资者非公开发行人民币普通股股份 170,193,483 股,注册资本增加至人民币 1,525,781,330.00 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 8 月 29 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 2022 年 6 月 30 日的财务状况以及 2022 年 1-6 月的经营成果和现金流量。

## 2、会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止，本报告期为 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日。

## 3、记账本位币

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

## 4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### (1) 同一控制下企业合并

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

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

### (2) 非同一控制下企业合并

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，其余部分冲减少数股东权益。

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。

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

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

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

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

各项无形资产的使用寿命如下：

项目	使用寿命
土地使用权	50 年
特许经营权	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

#### (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金期末余额 1%计提风险准备，相应设置“利润分配-提取一般风险准备”、“一般风险准备”科目核算资产负债表日已计提或冲回的风险准备。发生保理融资业务坏账损失核销时，首先冲减已计提应收保理款坏账准备，已计提坏账准备余额不足冲减的，再通过“一般风险准备”进行冲减；已核销的坏账后期收回的，如果当期核销冲减了“一般风险准备”的，则首先应先转回增加“一般风险准备”。

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

（3）公允价值计量

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

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

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

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

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

### 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，本公司向母公司投资集团定向发行股份 221,068,474 股，购买鹤壁丰鹤 50% 股权，重组后由本集团在人事任免、财务及经营管理上对其拥有实质控制权，为进一步巩固其控制地位，公司与持有鹤壁丰鹤 4% 股权的股东鹤壁投资集团有限公司(以下简称“鹤壁投资集团”)签署了一致行动人协议。因此自 2017 年 1 月起，本集团将鹤壁丰鹤纳入合并范围。

重大影响——本集团持有其他主体 12% 的表决权但对其具有重大影响

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

业务模式

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

#### (2) 估计的不确定性

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

金融工具减值

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

存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。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
2021年12月30日，财政部发布了《会计准则解释第15号》（财会〔2021〕35号）（以下简称“准则解释第15号”），公司自2022年1月1日起执行其中“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”的规定。准则解释第15号规定，试运行销售应当按照《企业会计准则第14号——收入》、《企业会计准则第1号——存货》等规定，对相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益，不应将试运行销售实现收入扣除成本之后的净收益冲减固定资产成本或者研发支出。试运行产出的有关产品或副产品在对外销售前，符合《企业会计准则第1号——存货》规定的应当确认为存货，符合其他相关企业会计准则中有关资产确认条件的应当确认为相关资产。	2022年6月29日，公司董事会2022年第四次临时会议、监事会2022年第二次临时会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》。	国家统一会计政策变更

执行准则解释15号追溯调整比较报表影响数如下：

2021 年 12 月 31 日合并资产负债表

项目	追溯调整前	追溯调整后	影响数
固定资产	19,642,437,280.18	19,670,462,147.55	28,024,867.37
未分配利润	-2,382,611,079.23	-2,354,586,211.86	28,024,867.37

2021 年 1-6 月合并利润表

项目	追溯调整前	追溯调整后	影响数
营业收入	5,706,267,354.25	5,740,742,094.12	34,474,739.87
营业成本	5,334,241,360.03	5,340,581,472.07	6,340,112.04

## (2) 重要会计估计变更

□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

根据国税地[1989]第 13 号文《电力行业土地使用税的减免优惠》：“对火电厂厂区围墙内的用地，均依照章征收土地使用税；对厂区围墙外的灰场、输灰管、输油(气)管道、铁路专用线路用地，免征土地使用税”的有关规定，本集团子公司南阳天益发电有限责任公司厂区围墙外灰场应税土地面积 318,787.70 平方米，年应纳税额人民币 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；本集团子公司濮阳豫能发电有限责任公司铁路专用线用地应税土地面积 133,768.42 平方米，税率 6 元/平方米，年应纳税额人民币 802,610.52 元。2022 年 1-6 月，南阳天益、南阳鸭电、濮阳豫能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、长垣益通生物质热电有限公司依据《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)、《资源综合利用企业所得税优惠目录(2021年版)》，生产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、鲁山豫能抽水蓄能有限公司及其全资子公司鲁山豫能碳中和有限公司依据《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、叶县豫能新能源有限公司、淇县豫能综合能源有限公司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。

依据财政部、税务总局发布的《关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》(2022年第10号)，税务总局发布的《关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策有关征管问题的公告》(2022年第3号)，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户可以在50%的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税(不含证券交易印花税)、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加，以及登记为增值税一般纳税人新设立企业，从事国家非限制和禁止行业，且同时符合申报期上月末从业人数不超过300人、资产总额不超过5000万元两项条件的，按规定办理首次汇算清缴申报前，可按照小型微利企业申报享受“六税两费”减免优惠。本公司符合此规定的小型微利企业、新设立子公司可以享受减免政策。

## 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
银行存款	2,647,607,625.62	1,547,000,256.09
其他货币资金	225,400,365.92	299,071,360.09
合计	2,873,007,991.54	1,846,071,616.18
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	228,431,360.27	302,195,052.15

其他说明

注：于2022年6月30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225,232,303.05元、人民币167,562.87元，因账户冻结导致使用权受限资金为人民币3,031,494.35元(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)。

## 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	190,000,000.00	7.73%	85,800,000.00	45.16%	104,200,000.00	192,000,000.00	9.92%	107,994,115.52	56.25%	84,005,884.48
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,268,845,123.40	92.27%	56,651,028.01	2.50%	2,212,194,095.39	1,742,743,222.05	90.08%	57,732,706.26	3.31%	1,685,010,515.79
其中：										
有风险保理款	67,880,156.23	2.76%	45,286,486.69	66.72%	22,593,669.54	72,402,622.24	3.74%	46,205,507.90	63.82%	26,197,114.34
按信用风险特征组合计提坏账准备	2,200,964,967.17	89.51%	11,364,541.32	0.52%	2,189,600,425.85	1,670,340,599.81	86.34%	11,527,198.36	0.69%	1,658,813,401.45
合计	2,458,845,123.40	100.00%	142,451,028.01	5.79%	2,316,394,095.39	1,934,743,222.05	100.00%	165,726,821.78	8.57%	1,769,016,400.27

按单项计提坏账准备：85,800,000.00

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	190,000,000.00	85,800,000.00	45.16%	出现履约风险
合计	190,000,000.00	85,800,000.00		

按组合计提坏账准备：11,364,541.32

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	2,187,187,314.66	417,499.73	0.02%
1年至2年	1,961,793.88	89,022.67	4.54%
2年至3年	3,015,007.31	2,057,167.60	68.23%
3年至4年	6,391,280.20	6,391,280.20	100.00%
4年至5年			
5年以上	2,409,571.12	2,409,571.12	100.00%

合计	2,200,964,967.17	11,364,541.32	
----	------------------	---------------	--

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 2022 年 6 月 30 日，本集团应收保理款按照 12 个月预期信用损失及整个存续期预期信用损失分别计提坏账准备的应收账款情况如下：

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	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)	
年初余额	-	-	72,402,622.24	72,402,622.24
转入第三阶段	-	-	-	-
本年增加	62,256,629.96	-	-	62,256,629.96
本年减少	62,256,629.96	-	4,522,466.01	66,779,095.97
年末余额	-	-	67,880,156.23	67,880,156.23

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)	
2022 年 1 月 1 日余额			46,205,507.90	46,205,507.90
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回			919,021.21	919,021.21
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022 年 6 月 30 日余额			45,286,486.69	45,286,486.69

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	2,193,724,476.43
1 至 2 年	1,961,793.88
2 至 3 年	75,417,629.55
3 年以上	187,741,223.54
3 至 4 年	185,331,652.42
4 至 5 年	0.00
5 年以上	2,409,571.12
合计	2,458,845,123.40

**(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	0.00	22,194,115.52	0.00	0.00	85,800,000.00
按组合计提坏账准备的应收账款	57,732,706.26	103,779.69	1,185,457.94	0.00	0.00	56,651,028.01
合计	165,726,821.78	103,779.69	23,379,573.46	0.00	0.00	142,451,028.01

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
河南中孚实业股份有限公司	22,194,115.52	现金收回
合计	22,194,115.52	

**(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	1,671,615,530.37	67.98%	0.00
河南中孚实业股份有限公司	190,000,000.00	7.73%	85,800,000.00
江苏省煤炭运销有限公司	138,317,493.74	5.63%	0.00
郑州市合裕实业有限公司	52,995,790.58	2.16%	23,440,231.42
濮阳市城市管理局	50,769,309.37	2.06%	0.00
合计	2,103,698,124.06	85.56%	

#### (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 2022 年 6 月 30 日，作为出质标的的应收账款余额分别为人民币 218,590,010.36 元及人民币 393,661,802.41 元（2021 年 12 月 31 日：新乡中益发电有限公司人民币 194,714,937.77 元，濮阳豫能发电有限责任公司人民币 190,426,440.27 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 2022 年 6 月 30 日，作为出质标的的应收账款余额为人民币 262,494,309.28 元（2021 年 12 月 31 日：人民币 225,766,283.91 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、镇平县风电场项目及濮阳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 2022 年 6 月 30 日，作为出质标的的应收账款余额为人民币 34,210,645.23 元（2021 年 12 月 31 日：人民币 25,272,456.91 元）。

注 4：报告期内，本集团子公司镇平县豫能综合能源服务有限公司以其持有的光伏项目电费收费权作为出质标的，取得长期借款。于 2022 年 6 月 30 日，作为出质标的的应收账款余额为人民币 0.00 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	112,696,847.54	63,118,257.04
商业承兑汇票		
合计	112,696,847.54	63,118,257.04

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

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

### 4、预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	932,527,017.44	98.88%	507,092,303.12	98.92%
1 至 2 年	8,197,825.77	0.87%	5,360,374.40	1.05%
2 至 3 年	2,328,679.73	0.25%	136,086.10	0.03%
3 年以上	24,812.00	0.00%	24,812.00	0.00%
合计	943,078,334.94		512,613,575.62	

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	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例
山西焦煤能源集团股份有限公司	112,354,350.44	11.91%
山煤国际能源集团股份有限公司	96,960,401.66	10.28%
山西焦煤集团有限责任公司	83,089,771.74	8.81%
晋能控股煤业集团有限公司	52,000,000.00	5.51%
中煤蒙陕能源销售有限公司榆林分公司	48,110,488.89	5.10%
合计	392,515,012.73	41.61%

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
其他应收款	35,986,830.22	154,317,592.52
合计	35,986,830.22	159,476,977.65

## (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
合计		5,159,385.13

## 2) 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	26,791,879.89	25,117,025.08
预付煤款及水款	32,990,384.36	32,983,884.36
备用金、押金及保证金	34,595,753.66	30,201,437.85
往来款	1,224,137.97	5,626,750.77
政府补助		118,200,000.00
其他	882,127.27	2,695,200.04
合计	96,484,283.15	214,824,298.10

## 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)	
2022 年 1 月 1 日余额	1,031,971.29		59,474,734.29	60,506,705.58
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	2,747.35			2,747.35
本期转回	12,000.00			12,000.00
2022 年 6 月 30 日余额	1,022,718.64		59,474,734.29	60,497,452.93

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	4,057,816.82
1 至 2 年	29,097,856.81
2 至 3 年	3,221,956.69
3 年以上	60,106,652.83
3 至 4 年	566,894.00
4 至 5 年	39,600.00
5 年以上	59,500,158.83
合计	96,484,283.15

## 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	
坏账准备	60,506,705.58	2,747.35	12,000.00	0.00	0.00	60,497,452.93
合计	60,506,705.58	2,747.35	12,000.00	0.00	0.00	60,497,452.93

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

#### 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
国网河南省电力公司	代垫款项,保证金	40,730,000.00	2-3年,5年以上	42.21%	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	8.90%	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	4.16%	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	3.73%	3,600,000.00
山西煤炭运销集团阳泉有限公司	预付煤款	3,341,057.97	5年以上	3.46%	3,341,057.97
合计		60,268,255.49		62.46%	43,038,255.49

## 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	161,680,500.72	641,178.21	161,039,322.51	136,677,248.89	854,767.96	135,822,480.93
库存商品	3,422,897.83		3,422,897.83	3,483,937.32		3,483,937.32
合同履约成本	4,647,050.08		4,647,050.08	3,327,221.69		3,327,221.69
燃料	730,238,712.98		730,238,712.98	1,358,266,509.13	123,903,708.85	1,234,362,800.28
合计	899,989,161.61	641,178.21	899,347,983.40	1,501,754,917.03	124,758,476.81	1,376,996,440.22

### (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	854,767.96			213,589.75		641,178.21

库存商品						
合同履约成本						
燃料	123,903,708.85			123,903,708.85		0.00
合计	124,758,476.81			124,117,298.60		641,178.21

## 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	6,381,399.85
合计	6,381,399.85	6,381,399.85

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	75,511,191.32	617,516,275.47
预缴所得税	19,540,859.86	27,868,610.56
待认证进项税	95,537,102.07	11,955,289.50
其他	14,239.73	26,821.98
合计	190,603,392.98	657,366,997.51

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	19,900,000.00		19,900,000.00	
合计	19,900,000.00		19,900,000.00	19,900,000.00		19,900,000.00	

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)	
2022 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											
华能沁北发电有限责任公司	347,201,762.93			- 44,677,999.96						302,523,762.97	
润电能源科学技术有限公司	18,124,132.64			4,379,324.11						22,503,456.75	
河南汇融供应链管理公司	9,750,661.82			115,033.32						9,865,695.14	
省科投（淇县）生态科技有限公司		7,800,000.00								7,800,000.00	
河南一达天下物流科技有限公司	15,710,554.43			172,105.39						15,882,659.82	
鹤壁镁交易中心有限责任公司	18,820,658.54			- 167,434.46						18,653,224.08	
河南豫能菲达环保有限公司	4,947,007.75			- 713,336.75						4,233,671.00	

小计	414,554,778.11	7,800,000.00	0.00	-40,892,308.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	381,462,469.76	
合计	414,554,778.11	7,800,000.00	0.00	-40,892,308.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	381,462,469.76	

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	68,634,000.00
合计	68,634,000.00	68,634,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目	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
合计		68,634,000.00			

## 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	25,207,191.28			25,207,191.28
2.本期增加金额	105,298.36			105,298.36
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	105,298.36			105,298.36

(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	25,312,489.64			25,312,489.64
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	14,554,698.95			14,554,698.95
2.本期增加金额	267,950.52			267,950.52
(1) 计提或摊销	267,950.52			267,950.52
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	14,822,649.47			14,822,649.47
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	10,489,840.17			10,489,840.17
2.期初账面价值	10,652,492.33			10,652,492.33

### 13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	19,109,661,281.10	19,669,929,172.52
固定资产清理	548,686.09	532,975.03
合计	19,110,209,967.19	19,670,462,147.55

## (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	8,623,038,118.43	24,609,897,016.21	131,970,439.61	193,956,167.95	1,072,485,148.57	34,631,346,890.77
2.本期增加金额	38,006,304.09	50,109,622.79	752,262.29	4,774,352.41		93,642,541.58
（1）购置		826,638.24	752,262.29	4,139,939.71		5,718,840.24
（2）在建工程转入	38,006,304.09	49,282,984.55		634,412.70		87,923,701.34
（3）企业合并增加						
3.本期减少金额	984,663.68			1,969,223.23		2,953,886.91
（1）处置或报废	984,663.68			1,969,223.23		2,953,886.91
4.期末余额	8,660,059,758.84	24,660,006,639.00	132,722,701.90	196,761,297.13	1,072,485,148.57	34,722,035,545.44
二、累计折旧						
1.期初余额	1,845,837,961.13	12,831,420,530.86	107,728,895.42	156,499,774.07	15,240,073.84	14,956,727,235.32
2.本期增加金额	104,900,109.21	532,444,851.28	3,272,376.44	6,929,311.32	6,302,603.64	653,849,251.89
（1）计提	104,900,109.21	532,444,851.28	3,272,376.44	6,929,311.32	6,302,603.64	653,849,251.89
3.本期减少金额	532,764.52			1,038,802.61		1,571,567.13
（1）处置或报废	532,764.52			1,038,802.61		1,571,567.13
4.期末余额	1,950,205,305.82	13,363,865,382.14	111,001,271.86	162,390,282.78	21,542,677.48	15,609,004,920.08
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	428,703.96	888,499.51		3,935.20		1,321,138.67
(1) 处置或报废	428,703.96	888,499.51		3,935.20		1,321,138.67
4.期末余额		3,369,344.26				3,369,344.26
四、账面价值						
1.期末账面价值	6,709,854,453.02	11,292,771,912.60	21,721,430.04	34,371,014.35	1,050,942,471.09	19,109,661,281.10
2.期初账面价值	6,776,771,453.34	11,774,218,641.58	24,241,544.19	37,452,458.68	1,057,245,074.73	19,669,929,172.52

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
新乡中益房屋建筑物	141,725,813.92	正在办理产权证书
鹤壁鹤淇房屋建筑物	353,627,684.27	正在办理产权证书
交易中心房屋建筑物	77,725,826.11	正在办理产权证书
新能源公司房屋建筑物	32,401,054.13	正在办理产权证书
合计	605,480,378.43	

其他说明

## (3) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
清查报废固定资产	646,514.06	4,365,836.29
减：固定资产减值准备	-97,827.97	-3,832,861.26
合计	548,686.09	532,975.03

其他说明：

本集团受限固定资产账面价值如下：

项目	期末余额	期初余额
售后回租	3,230,219,093.65	3,401,559,964.06
直租	609,010,796.46	970,582,300.88
争议受限	-	-
合计	3,839,229,890.11	4,372,142,264.95

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 3,839,229,890.11 元（2021 年 12 月 31 日：人民币 4,372,142,264.95 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	982,408,078.01	385,529,241.14
工程物资	22,828,151.16	1,752,730.96
合计	1,005,236,229.17	387,281,972.10

##### (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
丰鹤供热改造工程	40,993,844.15		40,993,844.15	22,552,758.86		22,552,758.86
丰鹤脱硝还原剂液氨改尿素项目	265,900.94		265,900.94			
丰鹤叶县豫能光伏项目	3,082,237.55		3,082,237.55			
鹤壁丰鹤火车桥式采样机房	267,270.50		267,270.50	267,270.50		267,270.50
鹤壁丰鹤煤场全封闭工程	3,225,752.12		3,225,752.12			
鹤壁丰鹤新能源储能项目	2,123,764.12		2,123,764.12	2,091,532.89		2,091,532.89
鹤壁丰鹤新能源项目	1,055,713.63		1,055,713.63	697,917.20		697,917.20
丰鹤引热入安	49,471,643.37		49,471,643.37			
鹤壁鹤淇厂区屋顶光伏项目	5,095,235.41		5,095,235.41			
鹤壁鹤淇引热入安	14,111,070.79		14,111,070.79	348,123.89		348,123.89
鹤壁淇县整县屋顶分布式光伏项目	810,074.77		810,074.77			
交易中心鹤壁物流园区工程	11,616,762.88		11,616,762.88	9,650,561.17		9,650,561.17
交易中心鹤壁园区管带机 A 标段	54,614,652.87		54,614,652.87	54,614,652.87		54,614,652.87
交易中心鹤壁园区铁路专用线	30,066,402.04		30,066,402.04	30,066,402.04		30,066,402.04
交易中心快装系统	41,478,224.77		41,478,224.77	37,784,569.44		37,784,569.44
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	5,794,213.31		5,794,213.31

林州弓上抽水蓄能电站项目	40,291,397.90		40,291,397.90			
鲁山抽水蓄能电站	544,539,662.44		544,539,662.44	138,291,319.15		138,291,319.15
鲁山整县屋顶光伏电站	216,850.63		216,850.63			
南阳天益储备项目	561,180.32		561,180.32	1,483.96		1,483.96
南阳豫能南都新能源项目	97,776.34		97,776.34			
能源科技储备项目	1,418,925.60		1,418,925.60	636,411.96		636,411.96
濮阳豫能#1 机采暖热电解耦改造工程	1,218,195.06		1,218,195.06			
濮阳豫能充电桩-教育学院	241,876.71		241,876.71	30,372.28		30,372.28
濮阳豫能原煤仓防堵改造	1,590,265.48		1,590,265.48			
濮阳豫能中水泵站光伏发电项目	15,171.68		15,171.68			
新能源储备项目	17,194,358.39		17,194,358.39	21,154,478.03		21,154,478.03
新能源郸城分散式风电场项目	66,207.69		66,207.69			
新能源固始光伏项目	96,877.72		96,877.72			
新能源濮阳县豫能 8MW 风电场	297,336.22		297,336.22	287,247.70		287,247.70
新能源淇县古灵山风电场项目	17,545,829.25		17,545,829.25	6,524,311.27		6,524,311.27
新能源桐柏凤凰风电场	33,569,758.10		33,569,758.10	30,843,151.71		30,843,151.71
新能源西华分散式风电场	4,736,650.54		4,736,650.54	4,043,488.11		4,043,488.11
新能源襄城光伏项目	8,033,307.63		8,033,307.63	4,810,203.48		4,810,203.48
新能源长垣豫能 100MW 风电场	6,711,399.54		6,711,399.54	5,765,721.50		5,765,721.50
新能源镇平县风电场	18,312,991.74		18,312,991.74			
新能源正阳豫能 28MW 风电场	1,940,794.28		1,940,794.28	1,177,949.73		1,177,949.73
新野县豫能能源项目	113,704.23		113,704.23			
豫煤数字港电商业财税一体化平台	132,460.18		132,460.18	132,460.18		132,460.18
豫正地热储备项目	123,584.90		123,584.90	47,169.81		47,169.81

长垣益通生物质热电项目	0.00		0.00	2,971,043.38		2,971,043.38
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
中益大方 4.2MWp 光、储、充一体化综合能源项目	8,598,228.13		8,598,228.13			
中益对外采暖及工业供气系统改造项目	152,041.25		152,041.25			
中益双创园一期 3.246MWp 分布式光伏发电项目	5,574,056.12		5,574,056.12			
合计	982,408,078.01		982,408,078.01	385,529,241.14		385,529,241.14

## (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
丰鹤供热改造工程	127,920,000.00	22,552,758.86	18,441,085.29	0.00	0.00	40,993,844.15	109.08%	96%	0.00	0.00	0.00%	其他
丰鹤脱硝还原剂液氨改尿素项目	31,950,000.00	0.00	265.9094	0.00	0.00	265.9094	63.54%	100%	0.00	0.00	0.00%	其他
丰鹤引热入安	790,776,000.00	0.00	49,471,643.37	0.00	0.00	49,471,643.37	79.49%	80%	4,867,429.72	960,589.72	3.83%	金融机构贷款
鹤壁淇淇厂区屋顶光伏项目	10,617,900.00	0.00	5,095,235.41	0.00	0.00	5,095,235.41	47.99%	48%	0.00	0.00	0.00%	其他
鹤壁淇县整县屋顶分布式光伏项目	80,294,200.00	0.00	20,256,054.75	19,445,979.0398	0.00	810,074.77	25.23%	25%	6,092.26	6,092.26	4.79%	其他

交易中心 鹤壁 物流园 园区 工程	663,200,000.00	9,650,561.17	1,966,201.71	0.00	0.00	11,616,762.88	93.24%	93%	71,688,286.70	0.00	0.00%	金融机构 贷款
交易中心 鹤壁 园区 管带 机 A 标段	336,530,000.00	54,614,652.87	0.00	0.00	0.00	54,614,652.87	98.88%	99%	41,983,815.85	0.00	0.00%	金融机构 贷款
交易中心 鹤壁 园区 铁路 专用 线	302,710,000.00	30,066,402.04	0.00	0.00	0.00	30,066,402.04	99.83%	99%	29,820,417.22	0.00	0.00%	金融机构 贷款
交易中心 快装 系统	45,800,000.00	37,784,569.44	3,693,655.33	0.00	0.00	41,478,224.77	99.62%	99%	0.00	0.00	0.00%	其他
交易中心 兴县 铁路 煤炭 集运 专用 线项 目	1,733,850,000.00	5,794,213.31	0.00	0.00	0.00	5,794,213.31	94.96%	95%	152,848,003.65	0.00	0.00%	金融 金钩 贷款
林州 弓上 抽水 蓄能 电站 项目	8,608,500,000.00	0.00	40,680,175.22	388,777.32	0.00	40,291,397.90	0.50%	0.50%	0.00	0.00	0.00%	其他
鲁山 抽水 蓄能 电站	8,955,722,000.00	138,291,319.15	406,248,343.29	0.00	0.00	544,539,662.44	6.28%	6%	6,211,850.28	5,826,266.11	3.75%	金融 机构 贷款
鲁山 整县 屋顶 光伏 电站	1,229,203,200.00	0.00	619,980.45	403,129.82	0.00	216,850.63	0.05%	0.05%	0.00	0.00	0.00%	其他

天益海宏(唐河)屋顶分布式光伏发电项目	5,397,500.00	0.00	4,454,434.67	4,454,434.67	0.00	0.00	82.99%	83%	0.00	0.00	0.00%	其他
天益驻马店遂平白云纸业分布式光伏发电项目	3,195,400.00	0.00	2,872,863.80	2,872,863.80	0.00	0.00	89.91%	90%	0.00	0.00	0.00%	其他
新能源郸城分散式风电场项目	267,130,000.00	0.00	66,207.69	0.00	0.00	66,207.69	102.76%	99%	7,215,728.29	0.00	0.00%	金融机构贷款
新能源濮阳县豫能8MW风电场	77,000,000.00	287,247.70	10,088.52	0.00	0.00	297,336.22	112.89%	96%	1,755,446.20	0.00	0.00%	金融机构贷款
新能源淇县古灵山风电场项目	413,930,000.00	6,524,311.27	11,021,517.98	0.00	0.00	17,545,829.25	95.48%	95%	6,944,896.77	0.00	0.00%	金融机构贷款
新能源桐柏凤凰风电场	799,330,000.00	30,843,151.71	2,726,606.39	0.00	0.00	33,569,758.10	97.30%	97%	56,264,422.30	0.00	0.00%	金融机构贷款
新能源西华分散式风电场	182,390,000.00	4,043,488.11	693,162.43	0.00	0.00	4,736,650.54	98.49%	98%	4,941,574.54	0.00	0.00%	金融机构贷款
新能源襄城光伏项目	0.00	4,810,203.48	10,065,692.95	6,842,588.80	0.00	8,033,307.63			0.00	0.00	0.00%	其他

新能源长垣豫能100MW风电场	783,470,000.00	5,765,721.50	945,678.04	0.00	0.00	6,711,399.54	85.36%	85%	21,558,359.92	0.00	0.00%	金融机构贷款
新能源镇平县风电场	271,820,000.00	0.00	18,312,991.74	0.00	0.00	18,312,991.74	96.39%	96%	6,760,050.77	0.00	0.00%	金融机构贷款
新能源正阳豫能28MW风电场	249,870,000.00	1,177,949.73	762,844.55	0.00	0.00	1,940,794.28	99.52%	99%	4,104,305.81	0.00	0.00%	金融机构贷款
中益1、2号机组供热增容改造工程	80,490,000.00	4,944,426.72	0.00	0.00	0.00	4,944,426.72	6.14%	6%	0.00	0.00	0.00%	其他
中益大方4.2MWp光、储、充一体化综合能源项目	42,494,200.00	0.00	8,598,228.13	0.00	0.00	8,598,228.13	20.23%	20%	0.00	0.00	0.00%	其他
中益双创园一期3.246MWp分布式光伏发电项目	12,710,300.00	0.00	5,574,056.12	0.00	0.00	5,574,056.12	44.94%	45%	0.00	0.00	0.00%	其他
中益长垣益通生物质热电项目	267,040,000.00	2,971,043.38	4,745,710.28	621,611.23	7,095,142.43	0.00	83.64%	100%	2,570,695.46	0.00	0.00%	金融机构贷款

中益中原建港3.11MWp分布式光伏发电项目	12,444,300.00	0.00	10,634,886.82	10,634,886.82	0.00	0.00	85.46%	86%	0.00	0.00	0.00%	其他
合计	26,385,785.00	360,122,020.44	628,223,245.87	45,664,272.44	7,095,142.43	935,585,851.44			419,541,375.74	6,792,948.09		

### (3) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用设备	22,828,151.16		22,828,151.16	1,752,730.96		1,752,730.96
合计	22,828,151.16		22,828,151.16	1,752,730.96		1,752,730.96

其他说明：

## 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	19,265,558.63	19,265,558.63
2.本期增加金额		
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	6,019,500.30	6,019,500.30
2.本期增加金额	2,747,136.03	2,747,136.03
(1) 计提	2,747,136.03	2,747,136.03
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	8,766,636.33	8,766,636.33
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	10,498,922.30	10,498,922.30
2.期初账面价值	13,246,058.33	13,246,058.33

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	691,610,859.17	36,621,945.27	416,520,950.91	1,144,753,755.35
2.本期增加金额	16,608,432.09	2,465,369.52	18,867.92	19,092,669.53
(1) 购置	16,608,432.09	2,465,369.52	18,867.92	19,092,669.53
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额	708,219,291.26	39,087,314.79	416,539,818.83	1,163,846,424.88
二、累计摊销				
1.期初余额	96,976,224.57	27,906,801.01	73,912,881.26	198,795,906.84
2.本期增加金额	6,953,501.04	1,766,906.62	9,313,881.48	18,034,289.14
(1) 计提	6,953,501.04	1,766,906.62	9,313,881.48	18,034,289.14
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额	103,929,725.61	29,673,707.63	83,226,762.74	216,830,195.98
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	596,438,465.65	9,396,663.49	327,853,239.54	933,688,368.68
2.期初账面价值	586,783,534.60	8,698,200.59	337,148,253.10	932,629,988.29

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

## 17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入办公室装修 费及消防改造	854,253.97		128,715.00		725,538.97
合计	854,253.97		128,715.00		725,538.97

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	155,870,691.61	38,967,672.90	206,567,969.56	51,641,992.39
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	1,237,794,124.36	309,448,531.09	1,139,481,292.97	284,870,323.24
应付未付工资	338,617.00	84,654.25	338,617.00	84,654.25
递延收益	41,456,496.81	10,364,124.20	40,120,060.33	10,030,015.09
BOT 项目补偿款	48,718,952.40	12,179,738.10	52,218,952.39	13,054,738.10
试运行收入	1,337,826.31	334,456.58	1,337,826.31	334,456.58
应收款项融资公允价 值变动	914,250.70	228,562.68	914,250.73	228,562.68
合计	1,486,430,959.19	371,607,739.80	1,440,978,969.29	360,244,742.33

### (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	48,634,000.00	12,158,500.00
未实现内部损益	54,567,141.40	13,641,785.35	54,567,141.40	13,641,785.35
合计	103,201,141.40	25,800,285.35	103,201,141.40	25,800,285.35

### (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	112,286,724.91	502,051,865.18
可抵扣亏损	2,627,530,218.02	1,847,854,246.86
合计	2,739,816,942.93	2,349,906,112.04

## (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
2022 年	129,984,633.51	129,984,633.51	
2023 年	280,822,250.21	280,822,250.21	
2024 年	45,414,314.44	45,414,314.44	
2025 年	4,163,851.67	4,163,851.67	
2026 年	1,387,469,197.03	1,387,469,197.03	
2027 年	779,675,971.16		
合计	2,627,530,218.02	1,847,854,246.86	

其他说明

## 19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程款	62,248,740.99		62,248,740.99	145,865,900.24		145,865,900.24
预付大型设备款	31,329,281.57		31,329,281.57			
预付征地款	188,026,870.50		188,026,870.50	105,474,373.00		105,474,373.00
预付生产期用水款	41,817,018.79		41,817,018.79	43,916,263.09		43,916,263.09
待抵扣进项税额	16,734,390.56		16,734,390.56	111,334,793.13		111,334,793.13
待认证进项税	0.00		0.00	103,977,877.33		103,977,877.33
合计	340,156,302.41		340,156,302.41	510,569,206.79		510,569,206.79

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	3,528,151,682.75	2,618,589,444.00
合计	3,528,151,682.75	2,618,589,444.00

短期借款分类的说明：

注：于 2022 年 6 月 30 日，上述借款的年利率为 2.05%-5.0025%（2021 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	128,156,449.07	137,586,217.41
银行承兑汇票	1,047,912,763.08	1,184,455,993.44
信用证	179,769,107.20	207,928,351.43
合计	1,355,838,319.35	1,529,970,562.28

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	1,083,786,500.87	1,044,614,946.83
设备款及备件款	69,820,093.46	183,503,873.83
工程款	535,665,835.57	630,316,735.69
材料款	154,085,745.07	183,971,244.72
修理维护费	26,735,027.18	53,085,667.23
代发电量补偿款	1,072,093.67	6,941,666.08
服务费	32,018,563.70	61,941,857.03
水费	5,332,896.18	3,144,657.53
土地款	0.00	9,842,503.00
其他	18,800,571.42	19,469,121.23
合计	1,927,317,327.12	2,196,832,273.17

## (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	27,811,235.82	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	15,674,597.76	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
山东宁大建设集团有限公司	6,086,045.45	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
中石化中原建设工程有限公司	2,746,129.73	尚未完成结算
禹州市宏通矿山物资有限公司	2,425,294.34	尚未完成结算
山东泰开环保科技有限公司	2,385,093.08	尚未完成结算
上海鼓风机厂有限公司	1,973,000.00	尚未完成结算
河南省第二建设集团有限公司	1,786,032.65	尚未完成结算
东方电气股份有限公司	1,653,314.10	尚未完成结算
中建八局第二建设有限公司	1,389,076.41	尚未完成结算
成都锐思环保技术股份有限公司	1,350,000.00	尚未完成结算
鹤壁科瑞精细化工有限公司	1,288,057.20	尚未完成结算
中铁十九局集团有限公司	1,120,931.16	尚未完成结算
合计	100,535,217.66	

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	75,267.34	50,418.70
合计	75,267.34	50,418.70

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
其他说明：		

## 24、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	27,713,929.94	64,601,027.52
预收服务款	70,205,114.22	22,488,989.38
合计	97,919,044.16	87,090,016.90

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	149,730,331.30	270,068,164.61	326,340,143.15	93,458,352.76
二、离职后福利-设定提存计划	3,998,271.94	32,191,597.45	32,151,627.91	4,038,241.48
合计	153,728,603.24	302,259,762.06	358,491,771.06	97,496,594.24

## (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	118,474,626.02	189,155,013.22	247,069,879.79	60,559,759.45
2、职工福利费		21,125,205.37	21,125,205.37	

3、社会保险费	473,700.64	26,949,600.43	27,374,773.21	48,527.86
其中：医疗保险费	469,916.20	24,673,005.56	25,099,540.66	43,381.10
工伤保险费	2,279.28	1,399,028.28	1,397,825.08	3,482.48
生育保险费	1,505.16	877,566.59	877,407.47	1,664.28
4、住房公积金	55,818.88	23,525,311.50	23,503,596.00	77,534.38
5、工会经费和职工教育经费	29,317,193.48	6,878,701.51	4,832,356.20	31,363,538.79
6、短期带薪缺勤		770,000.76	770,000.76	
7、短期利润分享计划	716,679.00			716,679.00
其他短期薪酬	692,313.28	1,664,331.82	1,664,331.82	692,313.28
合计	149,730,331.30	270,068,164.61	326,340,143.15	93,458,352.76

### (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	154,128.14	30,593,459.84	30,555,252.56	192,335.42
2、失业保险费	7,343.80	1,336,534.14	1,334,771.88	9,106.06
3、企业年金缴费	3,836,800.00	261,603.47	261,603.47	3,836,800.00
合计	3,998,271.94	32,191,597.45	32,151,627.91	4,038,241.48

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	44,100,138.64	18,305,017.02
企业所得税	2,276,589.95	2,758,866.80
个人所得税	358,595.28	1,684,006.13
城市维护建设税	1,055,449.77	1,232,858.61
水资源税	2,228,746.83	5,200,044.23
土地使用税	4,841,885.78	8,889,920.66
教育费附加	759,136.08	537,898.05
地方教育费附加	150,725.54	358,598.72
房产税	4,533,375.04	8,841,115.62
印花税	1,413,088.17	2,675,513.99
环境保护税	4,380,911.18	9,123,981.84
合计	66,098,642.26	59,607,821.67

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	515,185,276.53	677,203,746.75
合计	515,185,276.53	677,203,746.75

## (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	440,623,901.32	434,621,297.22
基建期工程奖励	18,514,880.00	18,514,880.00
代管医疗保险	113,842.61	135,562.46
投资款	10,000,000.00	10,000,000.00
股权转让款	1,920,000.00	164,516,134.43
平台账户归集资金	3,451,331.91	2,961,313.07
应付代管资金	2,599,614.20	2,789,614.20
应付代垫款	3,173,412.64	2,273,688.43
代收房屋维修基金	1,580,256.05	1,580,256.05
应付维修费、服务费	5,312,058.97	10,049,188.24
应付融资款及担保费	2,156,223.12	9,201,050.00
其他	25,739,755.71	20,560,762.65
合计	515,185,276.53	677,203,746.75

## 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	65,789,190.00	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	12,984,111.25	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
中铁十九局集团有限公司	6,255,082.57	尚未结算完毕
浙江菲达环保科技股份有限公司	6,029,000.00	尚未结算完毕
郑州铁路工程有限公司	4,725,390.97	尚未结算完毕
天环建设集团有限公司	4,651,631.00	尚未结算完毕
郑州丰元电力工程设备有限公司	4,305,686.54	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
中国电建集团长春发电设备有限公司	3,958,426.20	尚未结算完毕
山东宁大建设集团有限公司	3,828,341.41	尚未结算完毕
无锡华光环保能源集团股份有限公司	3,630,000.00	尚未结算完毕
太原路桥建设有限公司	3,455,422.00	尚未结算完毕
中赉国际工程有限公司	3,303,081.78	尚未结算完毕
杭州汽轮机股份有限公司	2,760,000.00	尚未结算完毕
河南濮阳工业园区昌湖街道办事处	2,530,316.00	尚未结算完毕
中铁武汉电气化局集团有限公司	2,347,892.90	尚未结算完毕
上海鼓风机厂有限公司	2,152,000.00	尚未结算完毕
东方汽轮机厂	2,134,711.79	尚未结算完毕
河南投资集团有限公司	1,920,000.00	尚未结算完毕
上海自动化仪表有限公司	1,914,980.90	尚未结算完毕
山东泰开环保科技有限公司	1,850,000.00	尚未结算完毕
山东远东伟业(集团)有限公司	1,705,590.80	尚未结算完毕
东方电气集团东方锅炉股份有限公司	1,487,700.00	尚未结算完毕

中交隧道工程局有限公司	1,467,644.00	尚未结算完毕
东方电气集团东方汽轮机有限公司	1,460,000.00	尚未结算完毕
河南第一火电建设有限公司	1,100,000.00	尚未结算完毕
四川省自贡运输机械集团股份有限公司	1,040,930.09	尚未结算完毕
焦作市交通运输（集团）有限公司	1,000,000.00	尚未结算完毕
合计	228,520,319.20	

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	1,222,635,506.58	1,347,552,145.22
一年内到期的长期应付款	572,860,062.12	553,761,338.28
一年内到期的租赁负债	6,027,916.13	6,006,762.18
合计	1,801,523,484.83	1,907,320,245.68

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	1,006,686,506.87	505,203,333.33
待转销项税额	11,366,444.67	13,382,797.94
合计	1,018,052,951.54	518,586,131.27

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 SCP0 01	500,000,000.00	2021 年 8 月 20 日	150 天	500,000,000.00	505,203,333.33		675,454.73	18,472.21	505,897,260.27	
2022 豫能控股 SCP0 01	500,000,000.00	2022 年 1 月 10 日	180 天	500,000,000.00		500,000,000.00	6,869,863.03	-12,500.00		506,857,363.03
2022 豫能控股 SCP0 02	500,000,000.00	2022 年 6 月 23 日	270 天	500,000,000.00		500,000,000.00	161,643.84	-332,500.00		499,829,143.84

合计				1,500,000.00	505,203,333.33	1,000,000.00	7,706,961.60	326,527.79	505,897,260.27	1,006,686,506.87
----	--	--	--	--------------	----------------	--------------	--------------	------------	----------------	------------------

其他说明:

注 1: 2022 年 1 月 10 日, 本公司 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%。

注 2: 2022 年 6 月 23 日, 本公司 2022 年度第二期超短期融资券成功发行, 实际发行额 5 亿元, 起息日 2022 年 6 月 27 日, 期限 270 天, 发行利率 2.70%。

### 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	5,932,305,869.36	5,938,715,640.70
保证借款	2,024,669,937.88	1,908,396,992.53
信用借款	4,150,648,501.34	3,761,345,049.86
减: 一年内到期长期借款	-1,222,635,506.58	-1,347,552,145.22
合计	10,884,988,802.00	10,260,905,537.87

长期借款分类的说明:

注 1: 桐柏凤凰、郸城风电、濮阳风电、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, 该四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 万千瓦机组的电费收费权及其项下全部收益为出质标的; 朝歌热力有限责任公司(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; 镇平天益以光伏项目电费收费权为出质标的。

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 2022 年 6 月 30 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; 2017 年 1 月交易中心自中国银行取得长期借款授信额度人民币 30,000.00 万元, 截至 2022 年 6 月 30 日借款余额为人民币 17,250 万元, 并由豫能控股提供担保; 2017 年 3 月交易中心自建设银行取得长期借款授信额度人民币 50,000.00 万元, 截至 2022 年 6 月 30 日借款余额为人民币 28,500 万元, 并由豫能控股提供担保; 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 2022 年 6 月 30 日借款余额为人民币 10,439.96 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; 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 2022 年 6 月 30 日借款余额为人民币 17,168.18 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 2022 年 6 月 30 日借款余额为人民币 5,010.00 万元, 并由豫能控股提供担保。2022 年 3 月 25 日淇县风电自兴业银行取得的长期借款, 截至 2022 年 6 月 30 日借款余额为人民币 3,346.60 万元, 并由豫能控股提供担保。2022 年 5 月 20 日淇县风电自兴业银行取得的长期借款, 截至 2022 年 6 月 30 日借款余额为人民币 18,382.07 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人民币 50,000.00 万元, 并由投资集团提供担保, 截至 2022 年 6 月 30 日借款余额为人民币 42,195.00 万元。

注 3: 于 2022 年 6 月 30 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% (2021 年 12 月 31 日: 1.2%-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	5,108,268.23	6,280,432.94
灰渣转运棚	1,194,626.06	1,420,197.40
主厂区非生产配套用房	699,545.84	699,545.84
卸煤区非生产配套用房	83,341.08	83,341.08
合计	7,085,781.21	8,483,517.26

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	2,618,135,157.11	3,022,412,936.83
合计	2,618,135,157.11	3,022,412,936.83

## (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）	3,083,922,281.84	3,469,514,497.32
淘汰落后产能资金（注 2）	94,624.04	102,327.79
专项债资金（注 3）	43,000,000.00	43,000,000.00
专项借款（注 4）	13,978,313.35	13,557,450.00
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	572,860,062.12	553,761,338.28
合计	2,618,135,157.11	3,022,412,936.83

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	537,744,400.06	5 年以上 LPR 为基准上浮 22 个基点	60 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	177,665,205.99	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	222,927,050.35	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	715,389,504.91	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	211,122,124.96	5 年以上 LPR 为基准上浮 5 个基点	60 个月
桐柏凤凰	招银金融租赁有限公司	售后租回	318,748,250.82	254,943,651.87	4.57%、4.75%	96 个月

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
长垣风电	工银金融租赁有限公司	直租	420,539,013.52	370,871,077.77	4.65%	144 个月
西华风电	北银金融租赁有限公司	直租	97,181,616.74	82,968,950.37	5.43%	120 个月
正阳风电	北银金融租赁有限公司	直租	135,129,534.66	117,988,139.65	5.43%	120 个月
鹤壁丰鹤	招银金融租赁有限公司	售后回租	300,000,000.00	270,733,196.76	5 年以上 LPR 为基准下浮 15 个基点	36 个月
鹤壁鹤淇	中国外贸金融租赁有限公司	售后回租	200,000,000.00	121,568,979.15	5 年以上 LPR 为基准下浮 65 个基点	60 个月
合计			3,801,598,415.74	3,083,922,281.84		

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

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

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

注 5：2015 年 9 月，本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。

## (2) 专项应付款

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

其他说明：

## 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	3,201,738.00
合计	3,201,738.00	3,201,738.00

## 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	66,185,141.47	2,100,000.00	3,057,749.80	65,227,391.67	
合计	66,185,141.47	2,100,000.00	3,057,749.80	65,227,391.67	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
丰鹤节能减排专项资金	6,640,833.27			510,833.34			6,129,999.93	与资产相关
鹤壁丰鹤供汽管网项目	2,750,000.00			124,999.98			2,625,000.02	与资产相关
交易中心节能减排示范项目	3,800,000.00			100,000.02			3,699,999.98	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）	28,541,666.63			750,000.00			27,791,666.63	与资产相关
鹤淇节能减排财政政策综合示范项目资金	5,685,840.66			473,820.06			5,212,020.60	与资产相关
鹤淇管带机项目节能减排财政补贴	666,666.72			41,666.66			625,000.06	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	6,821,740.49			798,076.80			6,023,663.69	与资产相关
朝歌淇县城区集中供热管网暖民工程	11,278,393.70	2,100,000.00		258,352.94			13,120,040.76	与资产相关
合计	66,185,141.47	2,100,000.00		3,057,749.80			65,227,391.67	

其他说明：

### 35、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债	51,605,418.16	47,670,441.76
合计	51,605,418.16	47,670,441.76

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	1,355,587,847.00	170,193,483.00				170,193,483.00	1,525,781,330.00

其他说明：

注 1：本报告期股本增加，系本公司向特定投资者非公开发行人民币普通股股份 170,193,483 股，每股面值为人民币 1.00 元，发行价格为每股人民币 4.88 元，募集资金总额为人民币 830,544,197.04 元，经安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于 2022 年 06 月 17 日出具安永华明（2022）验字第 61348487\_R03 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）	6,613,008,153.23	654,617,209.49		7,267,625,362.72
其他资本公积	-738,101,963.77	1,650.00		-738,100,313.77
合计	5,874,906,189.46	654,618,859.49		6,529,525,048.95

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注 1：本报告期资本溢价（股本溢价）增加，系本公司向特定投资者非公开发行人民币普通股股份 170,193,483 股，每股面值为人民币 1.00 元，发行价格为每股人民币 4.88 元，募集资金总额为人民币 830,544,197.04 元，扣除发行费用人民币 9,733,504.55 元（不含增值税）后，实际募集资金净额为人民币 820,810,692.49 元，其中：增加实收资本（股本）为人民币 170,193,483.00 元，均为货币资金出资；增加资本公积（股份溢价）人民币 650,617,209.49 元（2021 年度已支付发行费 400 万元并冲减资本公积）。经安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于 2022 年 06 月 17 日出具安永华明（2022）验字第 61348487\_R03 号验资报告。

注 2：其他资本公积增加，系本公司收到的投资集团为完成濮阳豫能资产重组而需支付的办证工本费补偿。

### 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	20,061,525.00							20,061,525.00

其他权益工具投资公允价值变动	20,061,525.00							20,061,525.00
二、将重分类进损益的其他综合收益	-114,421.92							-114,421.92
应收款项融资公允价值变动	-114,421.92							-114,421.92
其他综合收益合计	19,947,103.08							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、一般风险准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
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	183,737,055.75			183,737,055.75
合计	183,737,055.75			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：

### 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	-2,382,611,079.23	-251,332,537.46
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	28,024,867.37	-95,453,434.98
调整后期初未分配利润	-2,354,586,211.86	-346,785,972.44
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-771,641,713.29	-39,146,052.83
期末未分配利润	-3,126,227,925.15	-385,932,025.27

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 28,024,867.37 元。

- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润 0.00 元。  
 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0.00 元。  
 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0.00 元。  
 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

#### 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	6,512,127,072.67	6,920,994,390.11	5,547,669,179.49	5,260,152,589.35
其他业务	337,024,722.26	250,959,589.31	193,072,914.63	80,428,882.72
合计	6,849,151,794.93	7,171,953,979.42	5,740,742,094.12	5,340,581,472.07

收入相关信息:

单位:元

合同分类	分部 1	分部 2	电力分部	煤炭分部	其他分部	合计
商品类型						
其中:						
火力发电及供热			4,962,003,545.84			4,962,003,545.84
风力发电			146,647,865.17			146,647,865.17
光伏发电			2,941,504.57			2,941,504.57
煤炭销售				1,400,534,157.09		1,400,534,157.09
其他			127,750,483.84	201,971,797.32	7,302,441.10	337,024,722.26
按经营地区分类						
其中:						
华中地区			5,239,343,399.42	1,602,505,954.41	7,302,441.10	6,849,151,794.93
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			5,239,343,399.42	1,602,505,954.41	7,302,441.10	6,849,151,794.93
----	--	--	------------------	------------------	--------------	------------------

与履约义务相关的信息：

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

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

(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	2,614,429.48	7,303,626.56
教育费附加	699,322.07	3,663,566.89
房产税	9,159,143.12	8,833,102.58
土地使用税	10,091,687.91	10,140,158.83
车船使用税	60,246.09	62,374.72
印花税	4,445,561.80	3,726,411.69
地方教育费附加	466,214.68	2,442,377.97
水资源税	4,595,019.33	4,660,999.07
环境保护税	9,151,167.66	9,129,630.41
其他		5,021.00
合计	41,282,792.14	49,967,269.72

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	4,825,973.87	4,155,118.43
业务费	984,866.77	379,002.06
差旅费	1,560,694.06	601,226.19
车辆使用费	413,142.97	184,284.60
办公费	36,095.62	0.00
新能源拓展费	305,524.41	0.00
其他	942,782.74	1,562,914.99
合计	9,069,080.44	6,882,546.27

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	33,989,392.58	19,671,140.74
保险费	8,483,877.29	7,646,335.14
无形资产摊销	7,815,947.45	8,031,536.78
治安消防费	5,135,868.71	5,149,080.21
车辆使用费	3,445,134.80	4,567,812.30
劳动保护费	2,166,142.97	1,114,476.24
业务招待费	1,914,727.31	2,671,891.79
房屋租赁费、物业费及水电费	4,513,278.59	6,115,459.81
中介费	3,711,611.78	3,425,816.01
差旅费	982,119.86	1,792,832.69
通讯费	1,533,459.48	1,170,241.27
办公费	967,146.43	853,332.68
折旧	4,634,699.63	1,803,702.24
企业文化建设费	1,946,154.88	976,731.24
增发费用	18,867.92	0.00
外部劳务费	2,211,849.60	1,437,811.90
其他	1,756,701.94	4,705,259.25
合计	85,226,981.22	71,133,460.29

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	425,983,988.60	368,038,816.95
减：利息收入	10,231,247.30	6,301,206.38
减：利息资本化金额	6,792,948.09	28,503,126.70
汇兑损益	5,197,977.72	-1,204,444.44
其他	6,140,721.50	985,137.17
合计	420,298,492.43	333,015,176.60

其他说明

## 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	25,987,152.43	2,886,525.54
代扣个人所得税手续费返还	209,467.27	152,024.27
合计	26,196,619.70	3,038,549.81

## 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	-40,892,308.35	-14,137,708.42
合计	-40,892,308.35	-14,137,708.42

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	9,252.65	332,992.68
应收账款坏账损失	23,275,793.77	134,617.05
合计	23,285,046.42	467,609.73

其他说明

## 50、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		64,136.13
合计		64,136.13

## 51、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	3,106,016.00	3,570,000.00	3,106,016.00
保险赔偿款	255,026.00	1,603,407.85	255,026.00
考核罚款收入	190,428.01	213,801.00	190,428.01
其他	4,287,646.10	21,016.88	4,287,646.09
合计	7,839,116.11	5,408,225.73	7,839,116.10

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
丰鹤受灾工业企业增值税补助资金	鹤壁市工业和信息化局	补助		否	否	355,016.00		与收益相 关
合欢街充电桩补贴收入	河南省财政厅	补助		否	否	21,000.00		与收益相 关
濮阳工业园区生产性服务业突出企业表彰奖励	濮阳工业园区	奖励		否	否	100,000.00		与收益相 关

鹤壁鹤淇收鹤壁市先进集体奖励	鹤壁市人民政府	奖励		否	否	10,000.00		与收益相关
2021 年度财源建设贡献先进企业奖励	鹤壁市工信局	奖励		否	否	2,620,000.00		与收益相关
合计						3,106,016.00		

其他说明：

## 52、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	27,910.00	5,960.00	27,910.00
罚款支出	45,920.80	0.00	45,920.80
其他	15,396.26	348,085.77	15,396.28
合计	89,227.06	354,045.77	89,227.08

其他说明：

## 53、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	3,600,954.50	15,773,856.36
递延所得税费用	-11,362,997.48	-22,527,002.54
合计	-7,762,042.98	-6,753,146.18

### (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	-862,340,283.90
按法定/适用税率计算的所得税费用	-215,585,070.97
调整以前期间所得税的影响	140,619.07
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	8,519,361.17
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	194,918,992.79
归属于合营企业和联营企业的损益	10,223,077.09
无须纳税的收益	-5,979,022.13
所得税费用	-7,762,042.98

其他说明：

## 54、其他综合收益

详见附注第十节、七、38

## 55、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	28,192,580.28	13,569,393.20
代收代支统筹款	2,875,343.05	6,273,637.69
备用金	73,807.51	66,147.50
存款利息收入	6,147,291.46	5,230,201.24
政府奖励及补助	143,844,424.09	33,588,138.70
往来款	17,574,423.86	303,113.60
保险赔偿款	3,600,974.91	1,722,207.85
其他	27,946,360.19	57,067,963.82
客户保理和垫款净减少额	0.00	11,178,000.00
合计	230,255,205.35	128,998,803.60

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	9,955,247.36	8,479,633.79
备用金及保证金	20,552,539.47	13,578,570.16
管理费用	32,597,593.92	47,056,458.35
销售费用	3,652,416.84	6,906,024.40
银行手续费	729,679.70	418,815.94
其他	15,309,169.85	19,268,232.71
合计	82,796,647.14	95,707,735.35

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
濮阳豫能资产交割日后业绩及相关承诺补偿	267,949,715.57	0.00
利息收入	210,990.67	118,453.13
其他	3,688,276.24	113.37
合计	271,848,982.48	118,566.50

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
预可研费用	12,000,000.00	0.00
其他	3,556,277.10	260,781.39
合计	15,556,277.10	260,781.39

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
收到融资租赁款	120,000,000.00	900,000,000.00
合计	120,000,000.00	900,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租入固定资产偿还本金及利息	608,583,827.05	299,231,122.59
担保费	9,201,050.00	
融资手续费	1,522,941.32	1,567,854.61
银团费及风险补偿费	20,000.00	20,000.00
敞口承兑保证金		9,000,000.00
银行承兑到期解付款		40,000,000.00
合计	619,327,818.37	349,818,977.20

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 56、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	-854,578,240.92	-59,597,917.44
加：资产减值准备	-23,285,046.42	-132,893.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	653,849,251.89	578,852,205.75
使用权资产折旧	2,522,978.72	

无形资产摊销	18,034,289.14	17,758,409.66
长期待摊费用摊销	128,715.00	1,364,232.63
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）		-64,136.13
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-1,224,267.61	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	420,305,062.39	339,619,032.77
投资损失（收益以“－”号填列）	40,892,308.35	14,137,708.42
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-11,362,997.47	-22,527,002.54
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	477,648,456.82	-11,828,995.90
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-950,855,861.97	184,770,333.08
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	562,605,299.71	-64,501,747.60
其他		
经营活动产生的现金流量净额	334,679,947.63	977,849,229.24
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	2,644,576,631.27	1,457,720,367.16
减：现金的期初余额	1,543,876,564.03	1,252,408,286.62
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	1,100,700,067.24	205,312,080.54

## （2） 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,644,576,631.27	1,543,876,564.03
可随时用于支付的银行存款	2,644,576,631.27	1,543,876,564.03
三、期末现金及现金等价物余额	2,644,576,631.27	1,543,876,564.03

其他说明：

## 57、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	228,431,360.27	注 1
固定资产	3,839,229,890.11	注 4
应收款项融资	46,298,234.11	注 2
应收账款	908,956,767.28	注 3
合计	5,022,916,251.77	

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等，详见第十节财务报告、七、1。

注 2：于 2022 年 6 月 30 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 46,298,234.11 元（2021 年 12 月 31 日：人民币 44,591,184.69 元）。

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，受限固定资产账面价值为人民币 3,839,229,890.11 元（2021 年 12 月 31 日：人民币 4,372,142,264.95 元）。

## 58、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	15,555,555.40	6.7114	104,399,554.51
欧元			
港币			

其他说明：

## 59、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
河南省财政厅下达煤炭应急储备补贴资金	22,500,000.00	其他收益	22,500,000.00
鹤淇同力节能减排财政政策综合示范项目资金	798,076.80	其他收益	798,076.80
煤炭储备能力建设中央预算内资金	750,000.00	其他收益	750,000.00
丰鹤节能减排专项资金	510,833.34	其他收益	510,833.34
鹤淇节能减排财政政策综合示范项目资金	473,820.06	其他收益	473,820.06
税收返还	409,402.63	其他收益	409,402.63
朝歌淇县城区集中供热管网暖民工程	258,352.94	其他收益	258,352.94
鹤壁丰鹤工业供汽官网项目	124,999.98	其他收益	124,999.98
交易中心节能减排示范项目	100,000.02	其他收益	100,000.02
鹤淇管带机项目节能减排财政补贴	41,666.66	其他收益	41,666.66
先进单位奖励	20,000.00	其他收益	20,000.00
2021 年度财源建设贡献先进企业奖励	2,620,000.00	营业外收入	2,620,000.00
丰鹤受灾工业企业增值税补助资金	355,016.00	营业外收入	355,016.00
濮阳工业园区生产性服务业突出企业表彰奖励	100,000.00	营业外收入	100,000.00
合欢街充电站补贴收入	21,000.00	营业外收入	21,000.00
鹤壁鹤淇收鹤壁市先进集体奖励	10,000.00	营业外收入	10,000.00
合计	29,093,168.43		29,093,168.43

### (2) 政府补助退回情况

□适用 □不适用

其他说明：

## 八、合并范围的变更

### 1、其他原因的合并范围变动

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

新设子公司

公司名称	注册地	业务性质	本公司合计持股比例(%)	本公司合计享有的表决权比例(%)	成立时间
清丰豫正清洁能源有限公司	濮阳市清丰县	地热能	100.00%	100.00%	注 1
原阳县豫能综合能源有限公司	新乡市原阳县	光伏发电	100.00%	100.00%	注 2
新野县豫能综合能源有限公司	南阳市新野县	光伏发电	100.00%	100.00%	注 2
叶县豫能新能源有限公司	平顶山市叶县	光伏发电	95.00%	95.00%	注 2
长垣市豫能综合能源有限公司	新乡市长垣市	光伏发电	90.00%	90.00%	注 2
清丰豫能综合能源有限公司	濮阳市清丰县	光伏发电	90.00%	90.00%	注 1

注 1：经公司总经理办公会同意，分别于 2022 年 5 月 20 日、2022 年 5 月 30 日注册成立清丰豫正清洁能源有限公司、清丰豫能综合能源有限公司，认缴出资额均为 1,000 万元。于 2022 年 6 月 30 日，公司已对清丰豫正清洁能源有限公司实缴出资 65 万元。

注 2：经公司董事会 2022 年 4 月 7 日第八届第五次会议审议通过，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，拟分别在平顶山市叶县、南阳市新野县、新乡市长垣市、新乡市原阳县投资设立叶县豫能新能源有限公司、新野县豫能综合能源有限公司、长垣市豫能综合能源有限公司、原

县豫能综合能源有限公司 4 个整县屋顶分布式光伏项目公司，认缴出资金额共计 19,250 万元。于 2022 年 6 月 30 日，公司已对叶县豫能新能源有限公司、新野县豫能综合能源有限公司分别实缴出资 3,670 万元、1,000 万元。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
河南豫能电力检修工程有限公司	郑州市	鹤壁市	检修服务	52.80%	47.20%	设立
河南煤炭储配交易中心有限公司	鹤壁市	鹤壁市	煤炭购销	100.00%		设立
山西豫能兴鹤铁路联运有限公司	山西兴县	山西兴县	煤炭集运		100.00%	设立
德盛昌商业保理(天津)有限公司	郑州市	天津市	保理融资		100.00%	设立
河南豫能新能源有限公司	郑州市	郑州市	风电、太阳能发电	100.00%		设立
鹤壁朝歌热力有限责任公司	鹤壁淇县	鹤壁淇县	热力供应		90.00%	设立
河南豫能能源科技有限公司	郑州市	郑州市	电力销售	100.00%		设立
桐柏豫能凤凰风电有限公司	南阳市桐柏县	南阳市桐柏县	风力发电		100.00%	设立
镇平县豫能风力发电有限公司	南阳市镇平县	南阳市镇平县	风力发电		100.00%	设立
正阳豫能风电有限公司	驻马店正阳	驻马店正阳	风力发电		100.00%	设立
西华县豫能风电有限公司	周口西华	周口西华	风力发电		100.00%	设立
濮阳县豫能风电有限公司	濮阳市濮阳县	濮阳市濮阳县	风力发电		100.00%	设立
淇县豫能风力发电有限公司	鹤壁淇县	鹤壁淇县	风力发电		100.00%	设立
郸城县豫能风电有限公司	周口市郸城县	周口市郸城县	风力发电		100.00%	设立
长垣豫能风电有限公司	新乡市长垣县	新乡市长垣县	风力发电		100.00%	设立
长垣益通生物质热电有限公司	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
清丰豫正清洁能源有限公司	濮阳市清丰县	濮阳市清丰县	地热能		100.00%	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
镇平县豫能综合能源服务有限公司	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
原阳县豫能综合能源有限公司	新乡市原阳县	新乡市原阳县	光伏发电		100.00%	设立
新野县豫能综合能源有限公司	南阳市新野县	南阳市新野县	光伏发电		100.00%	设立
叶县豫能新能源有限公司	平顶山市叶县	平顶山市叶县	光伏发电		95.00%	设立
长垣市豫能综合能源有限公司	新乡市长垣市	新乡市长垣市	光伏发电		90.00%	设立
清丰豫能综合能源有限公司	濮阳市清丰县	濮阳市清丰县	光伏发电		90.00%	设立
南阳天益发电有限责任公司	南阳鸭河口镇	南阳鸭河口镇	火力发电	100.00%		同一控制下企业合并
南阳鸭河口发电有限责任公司	南阳鸭河口镇	南阳鸭河口镇	火力发电	55.00%		同一控制下企业合并
南阳天孚实业有限公司	南阳鸭河口镇	南阳鸭河口镇	后勤服务		100.00%	同一控制下企业合并
鹤壁鹤淇发电有限责任公司	鹤壁淇县	鹤壁淇县	火力发电	96.16%		同一控制下企业合并
河南豫煤数字港科技有限公司	郑州市	郑州市	商品购销		100.00%	同一控制下企业合并
新乡中益发电有限公司	新乡长垣县	新乡长垣县	火力发电	100.00%		同一控制下企业合并
新乡益通实业有限公司	新乡长垣县	新乡长垣县	后勤服务		100.00%	同一控制下企业合并
鹤壁圣益电力服务有限公司	淇县庙口镇	淇县庙口镇	后勤服务		100.00%	同一控制下企业合并
鹤壁丰鹤发电有限责任公司	鹤壁市山城区	鹤壁市山城区	火力发电	50.00%		同一控制下企业合并
鹤壁威胜力实业有限公司	鹤壁市山城区	鹤壁市山城区	后勤服务		100.00%	同一控制下企业合并
鹤壁威胜力建筑工程有限公司	鹤壁市淇滨区	鹤壁市淇滨区	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:

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: 本报告期新能源公司收到本公司追加资本金人民币 2,500.00 万元, 增资后实收资本变为人民币 100,008.25 万元。

注 3: 本报告期鲁山豫能收到本公司追加资本金人民币 6,000 万元, 增资后实收资本变为人民币 16,000 万元, 尚未变更工商注册信息。

注 4: 本报告期鲁山碳中和收到鲁山豫能资本金人民币 2,000 万元, 增资后实收资本变为人民币 2,000 万元。

注 5: 本报告期林州抽水蓄能收到本公司资本金人民币 6,000 万元, 增资后实收资本变为人民币 6,000 万元。

注 6: 本报告期清丰豫正收到豫正地热资本金人民币 65 万元, 增资后实收资本变为人民币 65 万元。

注 7: 本报告期镇平天益收到南阳天益资本金人民币 650 万元, 增资后实收资本变为人民币 800 万元。

注 8: 本报告期南都新能源收到南阳天益资本金人民币 300 万元, 增资后实收资本变为人民币 300 万元。

注 9: 本报告期新野县豫能分别收到南阳天益、新能源公司资本金人民币 510 万元、490 万元, 增资后实收资本变为人民币 1,000 万元。

注 10: 本报告期襄城县豫能分别收到南阳天益、新能源公司追加资本金人民币 1,290 万元、1,530 万元, 增资后实收资本变为人民币 4,700 万元。

注 11: 本报告期固始县豫能分别收到新能源公司、鹤壁鹤淇资本金人民币 255 万元、245 万元, 增资后实收资本变为人民币 500 万元。

注 12: 本报告期林州豫能收到新能源公司资本金人民币 1,000 万元, 增资后实收资本变为人民币 1,000 万元。

注 13: 本报告期叶县新能源分别收到新能源公司、鹤壁丰鹤资本金人民币 1,120 万元、2,550 万元, 增资后实收资本变为人民币 3,670 万元。

注 14: 本报告期淇县豫能收到鹤壁鹤淇资本金人民币 850 万元, 增资后实收资本变为人民币 850 万元。

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:

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
鹤壁丰鹤发电有限责任公司	50.00%	-62,509,393.37		87,071,237.29
南阳鸭河口发电有限责任公司	45.00%	-12,433,877.74		289,217,120.83

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	952,057,220.96	2,268,059,356.62	3,220,116,577.58	1,754,361,133.22	1,280,412,969.79	3,034,774,103.01	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
南阳鸭河口发电有限责任公司	243,321,015.44	709,340,394.49	952,661,409.93	156,924,401.10	150,243,680.57	307,168,081.67	218,011,290.91	730,650,778.34	948,662,069.25	152,802,839.62	122,840,363.00	275,643,202.62

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	885,178,377.60	-125,018,786.73	-125,018,786.73	-216,527,147.30	634,289,090.18	-22,667,879.46	-22,667,879.46	142,522,694.96
南阳鸭河口发电有限责任公司	260,409,272.95	-27,525,538.37	-27,525,538.37	-18,053,179.77	263,836,160.78	-17,194,251.22	-17,194,251.22	31,098,889.46

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	郑州市航空港区	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
省科投（淇县）生态科技有限公司	鹤壁市淇县	鹤壁市淇县	技术服务	30.00%		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
	华能沁北发电有限责任公司	华能沁北发电有限责任公司
流动资产	1,927,507,622.13	1,573,973,985.08
非流动资产	7,940,702,300.86	8,254,593,012.42
资产合计	9,868,209,922.99	9,828,566,997.50
流动负债	4,536,779,617.09	3,823,898,048.82
非流动负债	2,810,398,947.82	3,111,320,924.26
负债合计	7,347,178,564.91	6,935,218,973.08
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	2,521,031,358.08	2,893,348,024.42
按持股比例计算的净资产份额	302,523,762.97	347,201,762.93
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	302,523,762.97	347,201,762.93
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	2,647,530,617.61	2,133,960,653.99
净利润	-372,316,666.34	-122,697,763.25
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-372,316,666.34	-122,697,763.25
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	78,938,706.79	67,353,015.18
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	3,785,691.61	586,023.17
--综合收益总额	3,785,691.61	586,023.17

其他说明

## 十、与金融工具相关的风险

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

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

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

#### (1) 信用风险

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

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

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

本集团在每一资产负债表日面临的最大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 2022 年 6 月 30 日，本集团具有特定信用风险集中，本集团的应收账款的 67.98%(2021 年 12 月 31 日：57.97%)和 85.56%(2021 年 12 月 31 日：85.97%)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。

#### 2022 年 1-6 月信用风险显著增加判断标准

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

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

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

已发生信用减值资产的定义

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

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

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

预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本集团对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本集团考虑历史统计数据（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。

#### (2) 流动性风险

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

本报告期内，公司流动比率为 0.71，速动比率为 0.62。

### (3) 市场风险

#### (1) 汇率风险

本公司期末尚有以美元方式结算的西班牙政府混合借款 15,555,555.40 美元，按人民银行授权中国外汇交易中心公布的 2022 年 6 月 30 日银行间外汇市场人民币汇率中间价 6.7114 折算，期末报表日西班牙政府混合借款为人民币 104,399,554.51 元，本期该借款本息产生汇兑损失人民币 5,197,977.72 元。

公司除上述借款外，不存在其他以外币结算的资产或负债。

#### (2) 利率风险

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

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

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(三) 其他权益工具投资			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。2022 年 6 月 30 日，针对长短期借款等自身不履约风险评估为不重大。

非上市的权益工具，本集团采用资产基础法对被投资企业价值进行整体估值，确定股东全部权益价值，按持有的股权比例乘以股东全部权益的估值结果作为资产负债日持有投资股权的公允价值。其中对于被投资企业核算的非上市股权

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	61.85%	61.85%

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
河南省人才集团有限公司	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
新乡市人才集团有限公司	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
城发环保能源（伊川）有限公司	同受投资集团控制
河南宏路广告有限公司	同受投资集团控制
河南汇融皇甲保安服务有限公司	同受投资集团控制
中原招采信息科技（河南）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
河南颐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
河南省人才集团有限公司	培训费、中介费、劳务费、业务外包费	45,857,222.87			35,809,968.87
郑州丰元电力工程设备有限公司	工程及运维服务	17,812,110.16			8,928,678.02
大河智运物流(河南)有限公司	燃煤运费	16,610,067.69			
鹤壁煤业(集团)有限责任公司	水费及燃料款	13,122,582.82			7,506,495.91
濮阳同力建材有限公司	销售电力	11,207,827.32			
润电能源科学技术有限公司	技术服务、修理费	6,105,430.83			4,667,287.06
河南汇融皇甲保安服务有限公司	消防服务费、保安服务费	4,326,163.52			
新乡市人才集团有限公司	培训费、劳务外包费	1,330,470.36			2,991,828.68
河南天地酒店有限公司	物业及工作餐服务	1,185,498.34			945,436.42
河南颐城新天地酒店物业管理有限公司	福利费及工作餐服务	513,851.67			66,026.25
河南双丰高速公路开发有限责任公司郑州分公司	福利费	445,952.80			
中原招采信息科技有限公司(河南)有限公司	技术服务、中标服务费	351,648.11			
河南省豫鹤同力水泥有限公司	石子	302,677.40			
河南汇融科锐人力资源有限公司	技术服务	195,929.53			1,025,248.29
河南汇融仁达方略管理咨询有限公司	咨询服务	174,757.28			
安阳城市发展投资有限公司	水费	121,115.60			
郑州新力电力有限公司	发电权交易、材料	94,339.62			12,226,415.09
河南汇融恒生数字科技有限公司	技术服务	31,132.08			
安阳汇融恒生数字科技有限公司	技术咨询	27,118.79			
河南双丰高速公路开发有限责任公司	车辆使用费	13,734.51			153,690.27

河南汇融科技服务有限公司	材料				104,715.05
大河纸业有限公司	办公用品				10,672.57
河南省立安实业有限责任公司	材料				2,853,620.37
中原物流控股有限公司	燃料				7,559,340.02
河南豫能菲达环保有限公司	工程服务				15,429,202.14
河南一达天下物流科技有限公司	运输服务				11,839,310.77

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
洛阳黄河同力水泥有限责任公司	检修劳务	94,452,479.77	19,883,972.24
驻马店市豫龙同力水泥有限公司	销售电力、煤炭、检修劳务	90,557,311.33	113,590,729.62
安阳城市发展投资有限公司	销售热力及水费	52,430,391.94	0.00
新乡平原同力水泥有限责任公司	燃料、销售电力	50,648,010.03	11,255,566.71
驻马店市白云纸业有限公司	销售电力	30,392,781.40	34,498,755.59
焦作瑞丰纸业有限公司	销售电力	22,012,074.47	32,348,302.96
新拓洋生物工程有限公司	销售热力	21,615,654.81	0.00
河南豫鹤同力水泥有限公司	燃料销售	30,875,118.37	8,860,769.48
河南省同力水泥有限公司	燃料、销售电力等	19,271,507.56	21,599,552.32
郑州豫能热电有限公司	发电权交易	19,089,219.88	2,397,083.96
濮阳城市运营投资有限公司	销售热力	18,354,965.93	15,633,250.75
河南平原同力建材有限公司	销售粉煤灰及电力	16,598,762.87	18,832,845.38
濮阳同力水泥有限公司	销售电力	5,655,181.96	26,935,184.86
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	4,984,026.16	7,403,718.28
河南安彩光伏新材料有限公司	销售电力	3,658,708.09	25,471,042.54
郑州丰元电力工程设备有限公司	检修劳务、住宿收入	2,108,770.73	0.00
驻马店市驿城同力水泥有限公司	销售电力	1,739,579.44	3,181,628.63
河南天地酒店有限公司	销售电力	1,095,426.44	1,356,694.16
城发水务（获嘉）有限公司	销售电力	832,490.55	1,018,627.44
郑州牟源水务发展有限公司	销售电力	698,555.39	848,702.64
河南安彩高科股份有限公司	销售电力	692,233.47	5,272,706.01
润电能源科学技术有限公司	检修劳务、技术服务费	319,811.32	157,358.49
长垣县同力水泥有限责任公司	销售电力	224,469.11	1,577,805.37
河南省人才集团有限公司	后勤服务	216,462.26	226,273.59
周口大河林业有限公司	销售电力	7,976.63	4,533,294.05
大唐洛阳首阳山发电有限责任公司	销售燃煤		5,970,728.69
河南一达天下物流科技有限公司	保理业务利息收入		106,540.33
三门峡腾跃同力水泥有限公司	销售电力、检修劳务		13,016,556.27
漯河城发水务有限公司	交易电量销售		4,293,111.56
新蔡同力水泥有限公司	交易电量销售		2,113,497.20
郑州新力电力有限公司	技术服务费		94,339.62

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
河南投资集团有限公司	本公司	托管公司经营管 理权	2022年01月 01日	2022年12月 31日	《股权委托管 理协议》	2,358,490.56

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	41,284.40	
鹤壁同力建材有限公司	土地		184,128.90

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
河南天地酒店有限公司	房屋建筑物	385,571.49									
河南投资集团有限公司	房屋建筑物	1,577,056.20	1,577,056.20								
河南豫能菲达环保有限公司	房屋建筑物		71,100.92								

关联租赁情况说明

#### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
河南投资集团有限公司	110,000,000.00	2021年03月12日	2024年03月11日	否
河南投资集团有限公司	110,000,000.00	2021年04月12日	2024年03月11日	否
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	421,950,000.00	2018年09月13日	2034年09月05日	否

关联担保情况说明

#### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
河南投资集团有限公司	50,000,000.00	2022年01月21日	2022年02月01日	
河南投资集团有限公司	50,000,000.00	2022年02月09日	2022年05月09日	
河南投资集团有限公司	50,000,000.00	2022年03月23日	2022年06月23日	
河南投资集团有限公司	75,000,000.00	2022年02月24日	2022年03月23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
郑州新力电力有限公司	购买固定资产	793,060.88	0.00

#### (7) 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	880,840.00	749,310.00

#### (8) 其他关联交易

项目	性质	本期发生额	上期发生额
河南城市发展投资有限公司	利息支出	356,167.79	356,167.79
河南投资集团有限公司	利息支出	7,481,884.72	12,679,517.45
河南投资集团有限公司	担保费	2,059,973.12	2,125,568.66

项目	性质	本期发生额	上期发生额
郑州银行股份有限公司	存款利息收入	24.33	-
中原银行股份有限公司	存款利息收入	1,370.02	57,796.68
中原银行股份有限公司	利息支出	-	562,500.00
中原银行股份有限公司	手续费	200.00	-

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	驻马店市豫龙同力水泥有限公司	48,454,290.12		23,609,464.65	
应收账款	濮阳同力建材有限公司	15,818,436.70		10,466,360.64	
应收账款	洛阳黄河同力水泥有限责任公司	15,413,901.99		28,910.68	
应收账款	濮阳城市运营投资有限公司	12,265,174.70			
应收账款	河南省豫鹤同力水泥有限公司	11,675,763.89		5,180.80	
应收账款	河南平原同力建材有限公司	10,242,044.32			
应收账款	新乡平原同力水泥有限责任公司	10,000,000.00			
应收账款	新拓洋生物工程有限公司	4,339,959.75		1,869,546.00	
应收账款	郑州丰元电力工程设备有限公司	4,281,025.48	33,442.95	862,106.07	
应收账款	郑州豫能热电有限公司	4,067,233.83		8,145,527.54	
应收账款	鹤壁同力建材有限公司	1,206,338.76		370,713.10	
应收账款	郑州新力电力有限公司	1,119,922.16	1,055,800.80	1,055,800.80	1,055,800.80
应收账款	河南省许平南高速公路有限责任公司	626,265.37		2,083.27	
应收账款	河南省发展燃气有限公司	468,330.94		300,150.00	
应收账款	河南双丰高速公路开发有限责任公司	191,819.79		33,140.00	
应收账款	城发环保能源（伊川）有限公司	93,537.55			
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	河南豫能菲达环保有限公司	45,000.00	709.87	226,217.00	2,866.27
应收账款	河南省人才集团有限公司	38,100.00			
应收账款	河南天地酒店有限公司	35,782.17			
应收账款	河南省同力水泥有限公司	34,683.43		6,288.31	
应收账款	济源霖林环保能源有限公司	15,120.00		15,120.00	
应收账款	郑州高屋物业服务有限公司	10,826.98		3,114.37	
应收账款	河南汇融皇甲保安服务有限公司	7,530.90			
应收账款	河南宏路广告有限公司	3,150.00			
应收账款	三门峡腾跃同力水泥有限公司			3,941.00	
其他应收款	河南投资集团有限公司	2,546,415.22			
其他应收款	中原招采信息科技(河南)有限公司	1,400,000.00		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	河南汇融科技服务有限公司	968,070.00			
预付账款	中原招采信息科技(河南)有限公司	887,414.00		150,352.00	
预付账款	河南省豫鹤同力水泥有限公司	1,895.84		143,921.30	
预付账款	河南省人才集团有限公司	210,862.07		37,635.96	
预付账款	河南天地酒店有限公司	1,920.00		1,920.00	

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	润电能源科学技术有限公司	6,763,539.31	9,835,033.92
应付账款	郑州丰元电力工程设备有限公司	6,202,534.67	23,726,053.31
应付账款	鹤壁煤业(集团)有限责任公司	3,510,308.95	0.00
应付账款	河南省人才集团有限公司	2,847,068.50	9,990,265.85
应付账款	河南豫能菲达环保有限公司	1,375,172.50	3,275,172.50
应付账款	河南汇融科技服务有限公司	432,344.00	513,188.00
应付账款	河南汇融皇甲保安服务有限公司	247,247.42	
应付账款	河南汇融仁达方略管理咨询有限公司	50,000.00	180,000.00
应付账款	河南省立安实业有限责任公司	13,046.46	4,830,790.46
应付账款	鹤壁恒源合力实业有限公司		274,000.00
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	郑州新力电力有限公司		3,972,905.66
应付账款	河南一达天下物流科技有限公司		1,105,053.27
应付账款	河南信产软件有限公司		28,393.40
应付账款	河南颐城新天地酒店物业管理有限公司		22,000.00
其他应付款	郑州丰元电力工程设备有限公司	5,583,425.24	5,925,994.12
其他应付款	河南投资集团有限公司	2,092,901.84	174,387,673.05
其他应付款	濮阳同力建材有限公司	1,900,000.00	600,000.00
其他应付款	河南平原同力建材有限公司	1,600,369.70	1,600,369.70
其他应付款	新拓洋生物工程有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
其他应付款	鹤壁同力建材有限公司	500,000.00	500,000.00
其他应付款	河南豫能菲达环保有限公司	475,049.72	475,049.72
其他应付款	河南汇融仁达方略管理咨询有限公司	400,000.00	270,000.00
其他应付款	润电能源科学技术有限公司	381,650.00	1,355,640.00
其他应付款	河南汇融皇甲保安服务有限公司	350,850.00	
其他应付款	河南汇融科锐人力资源有限公司	164,912.20	164,912.20
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	河南豫信科技服务有限公司	109,410.00	
其他应付款	河南颐城新天地酒店物业管理有限公司	80,000.00	
其他应付款	濮阳龙丰热电有限责任公司	44,061.00	140,549.20
其他应付款	河南城市发展投资有限公司	38,400.00	2,200.00
其他应付款	河南信产软件有限公司	14,900.00	14,900.00
其他应付款	河南省人才集团有限公司	12,667.78	539,126.53
其他应付款	濮阳城市运营投资有限公司	4,264.40	4,264.40
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	河南省豫鹤同力水泥有限公司	2,542.08	0.00
其他应付款	鹤壁万和电力工程有限公司	1,800.00	0.00
其他应付款	鹤壁煤业(集团)有限责任公司	400.00	
其他应付款	河南一达天下物流科技有限公司		1,004,392.75
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	新乡市人才集团有限公司		123,751.00

其他应付款	河南云政信安信息技术有限公司		109,410.00
其他应付款	鹤壁镁交易中心有限责任公司		31,783.64
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	郑州豫能热电有限公司		1,668.90
其他应付款	河南天地酒店有限公司		1,468.00
合同负债	安阳城市发展投资有限公司		3,810,352.73
合同负债	濮阳城市运营投资有限公司		816,971.98
合同负债	鹤壁同力建材有限公司		778,117.49
长期应付款	河南城市发展投资有限公司	43,000,000.00	43,000,000.00
短期借款	河南投资集团有限公司		30,079,062.50
长期借款	河南投资集团有限公司	60,000,000.00	160,000,000.00
一年内到期的非流动负债	河南投资集团有限公司	180,203,402.79	270,531,575.01
一年内到期的非流动负债	河南城市发展投资有限公司	339,413.35	21,645.56
其他流动负债	鹤壁同力建材有限公司		101,155.27

## 7、其他

存放关联方的货币资金

关联方	2022年6月30日	2021年12月31日
中原银行股份有限公司	46.80	6,560,229.39
郑州银行股份有限公司	13,625.89	

## 十三、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

项目	期末余额	期初余额
已签约但未拨备	-	-
资本承诺	995,650,017.00	1,235,661,514.80
投资承诺	192,850,000.00	1,077,617,500.00
合计	1,188,500,017.00	2,313,279,014.80

### 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 2022 年 6 月 30 日，应付借款人民币 13.29 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 2022 年 6 月 30 日，应付借款人民币 1.71 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 次临时股东大会会议审议通过《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 次临时股东大会会议审议通过《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 2022 年 6 月 30 日，应付融资租赁款人民币 20.65 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) 收到 2022 年主体长期信用评级结果

公司委托信用评级机构联合资信评估股份有限公司（以下简称“联合资信”）对公司 2022 年主体长期信用状况进行了评级。联合资信在对公司生产经营状况、宏观经济和政策环境、行业发展情况进行综合分析评估的基础上，2022 年 7 月 29 日公司收到联合资信出具的《河南豫能控股股份有限公司 2022 年主体长期信用评级报告》，确定公司主体长期信用等级为 AA+，评级展望为稳定。

#### (2) 子公司与邦银租赁开展融资租赁业务

为保障生产经营资金需求，公司子公司鹤壁丰鹤发电有限责任公司拟使用其部分生产设备作为标的物以售后回租方式，与邦银金融租赁股份有限公司（以下简称“邦银租赁”）开展融资租赁业务，融资额度 2.5 亿元，期限 3 年。

公司与邦银租赁无关联关系，以上交易不构成关联交易，亦不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

#### (3) 审议通过子公司对外投资

为深入贯彻落实国务院《关于印发水污染防治行动计划的通知》精神，加快“美丽河南”建设，推动和引领河南省工业废水治理创新发展，打造工业水管理服务平台，加快公司向综合能源服务商转型发展，公司全资子公司河南豫能格瑞科技有限公司（以下简称“格瑞科技”）拟投资建设郑州豫能脱硫废水零排放项目，脱硫系统废水设计处理规模 2×18m<sup>3</sup>/h，总投资额 6789 万元。实施后，按年运行 5000 小时计，每年减少脱硫废水排水量 18 万 m<sup>3</sup> 回收水量 10 万 m<sup>3</sup> 所产生的环境效益明显。

#### (4) 兑付 2022 年度第一期超短期融资券

公司于 2022 年 1 月 10 日完成了 2022 年度第一期超短期融资券的发行。本期超短融发行金额为人民币 5 亿元，期限为 180 天，票面利率为 2.95%，面值为人民币 100 元，由交通银行、中信银行股份有限公司承销，本期超短融于 2022 年 7 月 11 日到期兑付。

#### (5) 公司变更注册资本并修改公司章程

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），核准公司发行股份募集配套资金不超过 830,544,200 元。截至 2022 年 6 月 15 日止，公司向特定投资者非公开发行人民币普通股股份 170,193,483 股，募集资金总额为人民币 830,544,197.04 元。公司注册资本由人民币 1,355,587,847.00 元变更为人民币 1,525,781,330.00 元。安永华

明会计师事务所（特殊普通合伙）对公司本次配套募集资金非公开发行股份进行了验资，并出具安永华明（2022）验字第 61348487\_R03 号验资报告。

根据公司注册资本变更情况，公司拟对《公司章程》中的部分条款进行修订，修订情况详见《〈河南豫能控股股份有限公司章程〉修订对照表》，全文详见刊登于巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 的《河南豫能控股股份有限公司章程》（第 27 次修订）。

## 十五、其他重要事项

### 1、年金计划

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

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

### 2、分部信息

#### （1）报告分部的确定依据与会计政策

本集团地处中原，合并范围内母子公司的主要业务经营地均在河南区域，保理公司虽注册地设在天津，但实际经营地及保理业务来源在河南地区；山西兴鹤的铁路运输支线在山西兴县，但主要业务均是与交易中心发生。目前根据集团内部组织结构、管理要求及内部报告制度，确定了电力业务、煤炭业务、其他业务三个分部。每个报告分部为单独的业务分部，提供不同的产品和劳务，并根据每个分部不同的技术及市场策略进行单独的管理，本公司管理层定期审阅、监督各个分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

本集团 3 个分部提供的主要产品及劳务分别为：

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

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

#### （2）报告分部的财务信息

单位：元

项目	电力分部	煤炭分部	其他分部	分部间抵销	合计
营业收入	5,301,133,451.31	2,729,192,212.39	53,460,611.43	-1,234,634,480.20	6,849,151,794.93
营业成本	5,616,101,233.89	2,748,781,120.71	43,097,006.17	-1,236,025,381.35	7,171,953,979.42
净利润	-787,429,216.83	-69,087,710.24	3,426,661.90	-1,487,975.75	-854,578,240.92
资产总额	38,515,707,811.18	4,674,106,800.68	903,937,608.35	-14,463,382,513.08	29,630,369,707.13

负债总额	26,756,007,931.27	4,022,957,544.11	547,500,727.52	-7,262,763,039.28	24,063,703,163.62
------	-------------------	------------------	----------------	-------------------	-------------------

### 3、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

#### (1) 租赁

##### 作为出租人

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。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。

##### 作为承租人

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

按准则解释第 15 号，公司试运行销售按照《企业会计准则第 14 号——收入》、《企业会计准则第 1 号——存货》等规定，对相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益，不在冲减固定资产成本或者研发支出，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，具体影响参见附注第十节、五、35。

#### (3) 其他对投资者有影响的重要交易和事项

本集团受托管理控股股东除本集团之外的全部发电企业股权。为避免或消除本集团与控股股东投资集团的同业竞争问题，根据投资集团于 2009 年 8 月 11 日发出的《关于避免与河南豫能控股股份有限公司同业竞争的声明与承诺函》，2010 年、2013 年双方分别签署了股权委托管理协议，约定将河南投资集团持有的除上市公司以外的全部发电企业股权委托公司管理。近年来，公司通过多次资本运作将河南投资集团直接持有的电力资产注入上市公司，公司实际受托管理的企业数量和资产规模减少。按照托管费用与管理成效相匹配的原则，2022 年 4 月 7 日公司召开第八届董事会第五次临时会议批准，双方签署《股权委托管理协议》。该协议约定：托管费用总金额不超过 1,000 万元，其中固定托管费用为 500 万元/年，与受托资产的经营业绩无关；浮动托管费用总额不超过 500 万元/年，由河南投资集团结合被托管资产的行业形势和生产经营业绩，对豫能控股进行绩效考核后确定。按该协议约定，公司 2022 年将收取固定托管费 500 万元（含税），浮动托管费用总额不超过 500 万元（含税）由考核后确定。

## 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
其他应收款	935,445,745.52	826,671,828.98
合计	935,445,745.52	861,927,221.16

#### (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
润电能源科学技术有限公司		5,159,385.13

合计		35,255,392.18
----	--	---------------

## (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	3,246,415.22	700,000.00
网银贷款	932,000,000.00	825,450,000.00
其他	905,030.3	1,227,528.98
合计	936,218,275.76	827,444,359.22

## 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)	
2022 年 1 月 1 日余额			772,530.24	772,530.24
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
2022 年 6 月 30 日余额			772,530.24	772,530.24

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	935,338,934.34
1 至 2 年	
2 至 3 年	105,911.18
3 年以上	773,430.24
3 至 4 年	900.00
4 至 5 年	
5 年以上	772,530.24
合计	936,218,275.76

## 3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
新乡中益发电有限公司	关联方委托贷款	259,000,000.00	1 年以内	27.66%	

河南煤炭储配交易中心有限公司	关联方委托贷款	200,000,000.00	1年以内	21.36%	
鹤壁丰鹤发电有限责任公司	关联方委托贷款	130,000,000.00	1年以内	13.89%	
鹤壁鹤淇发电有限责任公司	关联方委托贷款	100,000,000.00	1年以内	10.68%	
桐柏豫能凤凰风电有限公司	关联方委托贷款	83,000,000.00	1年以内	8.87%	
合计		772,000,000.00		82.46%	

## 2、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税		120,277.31
统借统贷	4,200,458,338.95	4,131,500,000.00
合计	4,200,458,338.95	4,131,620,277.31

## 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	7,090,478,650.98		7,090,478,650.98	6,945,478,650.98		6,945,478,650.98
对联营、合营企业投资	342,692,914.86		342,692,914.86	375,076,557.39		375,076,557.39
合计	7,433,171,565.84		7,433,171,565.84	7,320,555,208.37		7,320,555,208.37

### (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	
濮阳豫能发电有限责任公司	948,225,641.13						948,225,641.13	
河南豫能新能源有限公司	975,082,500.00	25,000,000.00					1,000,082,500.00	
河南豫能能源科技有限公司	250,000,000.00						250,000,000.00	
河南豫能格瑞科技有限公司	20,000,000.00						20,000,000.00	
鲁山豫能抽水蓄能有限公司	100,000,000.00	60,000,000.00					160,000,000.00	
河南格瑞碳资源管理有限公司	50,000,000.00						50,000,000.00	
河南豫正地热能有限公司	5,100,000.00						5,100,000.00	
林州豫能抽水蓄能有限公司		60,000,000.00					60,000,000.00	
合计	6,945,478,650.98	145,000,000.00					7,090,478,650.98	

## (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	0.00									0.00	
华能沁北发电有限责任公司	347,201,762.93			-44,677,999.96						302,523,762.97	
润电能源科学技术有限公司	18,124,132.64			4,379,324.11						22,503,456.75	

河南汇融供应链管理有限公	9,750,661.82			115,033.32						9,865,695.14	
省科投(淇县)生态科技有限公		7,800,000.00								7,800,000.00	
小计	375,076,557.39	7,800,000.00		-40,183,642.53						342,692,914.86	
合计	375,076,557.39	7,800,000.00		-40,183,642.53						342,692,914.86	

### (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	2,358,490.56		9,396,226.08	
合计	2,358,490.56		9,396,226.08	

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，其中，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入。

其他说明：

营业收入列示如下：

单位：元

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
托管服务	2,358,490.56	9,396,226.08

## 5、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	-40,183,642.53	-13,362,282.37
合计	-40,183,642.53	-13,362,282.37

## 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	1,224,267.61	南阳天益、南阳鸭电工器具和电子设备等处置收益。
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）	29,093,168.43	主要包括子公司交易中心收到煤炭应急储备补贴资金 2,250 万元、财源建设贡献先进企业奖励 262 万元；子公司鹤壁丰鹤、交易中心、鹤壁鹤淇摊销以前年度确认的递延收益 305.77 万元等。
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	22,194,115.52	主要原因是子公司交易中心应收河南中孚实业股份有限公司坏账准备转回。
受托经营取得的托管费收入	2,358,490.56	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	3,419,605.42	主要包括子公司南阳天益、南阳鸭电往来款核销收入 304.31 万元，南阳鸭电、鹤壁丰鹤保险赔偿款收益 25.50 万元等。

减：所得税影响额	759,500.21	
少数股东权益影响额	19,376.47	
合计	57,510,770.86	--

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	-16.44%	-0.5692	-0.5692
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-17.66%	-0.6117	-0.6117

## 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